

# 2023年度惠州学院部门决算

# 目 录

## **第一部分：惠州学院概况**

- 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：惠州学院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：惠州学院2023年度部门决算情况说明**

## **第四部分：名词解释**

# 第一部分：惠州学院概况

## 一、单位主要职责

惠州学院地处全国文明城市、国家历史文化名城、粤港澳大湾区重要节点城市——惠州，是省属全日制公办本科高校、全国新建本科院校联盟副理事长单位、普通本科转型试点高校、省硕士学位授予立项建设单位和省创建国家教师教育创新实验区立项院校、省高校“三全育人”体制机制建设试点单位、省课程思政改革示范高校。

学校前身为1946年创办的广东省立惠州师范学校，1978年升格为惠阳师范专科学校，2000年升格为全日制普通本科院校。学校秉承“敦重明辨、求真致用”校训，努力建设理工科特色鲜明、教师教育协调发展的高水平应用型大学，培养具有科学精神、人文素养、国际视野、创新思维的高素质应用型人才，是东江流域重要的人才摇篮。

学校承担的主要职责有：

1. 人才培养。学校以本科教育为主，积极发展研究生教育；以全日制学历教育为主，根据社会发展需要依法开展多种形式的非全日制教育；依法开展国际及港澳台教育、留学生教育及其他教育合作项目。

2. 科学研究。学校开展科学研究，推动创新知识，促进学科发展，提高教育质量。围绕地方经济社会发展，学校积极开展应用学科和基础学科研究，并与地方主导产业、学生创新创业相结合。学校建立开放、竞争、协同的科学研究机制，合理配置人才、资金、信息、技术等科研要素，提高科研能力，促进科学研

究成果转化。

3. 服务社会。学校依法以各种形式为国家和地方经济社会发展提供服务，加强与政府部门、企事业单位、科研院所及其他组织的交流与合作，推动协同创新。

4. 文化传承创新。学校继承和弘扬中华民族优秀传统文化，努力吸收世界先进文化，积极开展地方特色文化研究。建设体现时代精神、地方特色和学校特质的校园文化，促进师生人文与科学素养的不断提升。

## 二、单位机构设置

目前，学校设39个内设机构，其中，党政管理机构15个、教学机构19个、教辅机构4个、科研机构1个。

党政管理机构15个，分别是：（1）党政办公室；（2）纪检监察室；（3）组织部；（4）宣传统战部；（5）学生工作部（招生与就业指导中心）；（6）人力资源部；（7）教务部；（8）科学技术部；（9）发展规划部；（10）财务部；（11）审计工作部；（12）资产设备管理部；（13）对外交流合作部（港澳台和外事工作部）；（14）总务后勤部；（15）保卫部（武装部）。

教学机构19个，分别是：（1）马克思主义学院；（2）文学与传媒学院；（3）化学与材料工程学院；（4）计算机科学与工程学院；（5）电子信息与电气工程学院；（6）外国语学院；（7）生命科学学院；（8）服装学院；（9）地理与旅游学院；（10）体育学院；（11）经济管理学院；（12）美术与设计学院；（13）建筑与土木工程学院；（14）音乐学院；（15）政法学院；（16）教育科学学院；（17）数学与统计学院；（18）创新创业学院；（19）继续教育学院。

教辅机构4个，分别是：（1）教学质量监测与评估中心；（2）现代教育技术中心；（3）图书馆（档案馆）；（4）学报编辑部。

科研机构1个，电子功能材料与器件实验室。

### **三、部门决算单位构成**

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分：惠州学院2023年度部门决算表

表1

### 收入支出决算总表

单位：惠州学院

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	46,008.57	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	21,655.24	五、教育支出	35	71,041.29
六、经营收入	6	1,032.94	六、科学技术支出	36	300.00
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	1,967.21	八、社会保障和就业支出	38	2,901.27
	9		九、卫生健康支出	39	39.00
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	29.95
	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	0.00
	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	0.00
	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
<b>本年收入合计</b>	27	70,663.96	<b>本年支出合计</b>	57	74,311.50
使用非财政拨款结余(含专用结余)	28	2,690.34	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	2,649.07	年末结转和结余	59	1,691.87
<b>总计</b>	30	76,003.37	<b>总计</b>	60	76,003.37

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：惠州学院

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		70,663.96	46,008.57	0.00	21,655.24	1,032.94	0.00	1,967.21
205	教育支出	67,638.74	42,983.35	0.00	21,655.24	1,032.94	0.00	1,967.21
20501	教育管理事务	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	66,595.54	41,940.15	0.00	21,655.24	1,032.94	0.00	1,967.21
2050205	高等教育	66,540.54	41,885.15	0.00	21,655.24	1,032.94	0.00	1,967.21
2050299	其他普通教育支出	55.00	55.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	1,038.20	1,038.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050899	其他进修及培训	1,038.20	1,038.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	55.00	55.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20602	基础研究	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060203	自然科学基金	30.00	30.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060208	科技人才队伍建设	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060703	青少年科技活动	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2,901.27	2,901.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	2,901.27	2,901.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2,901.27	2,901.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	39.00	39.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	39.00	39.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	39.00	39.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	29.95	29.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21303	水利	29.95	29.95	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
2130399	其他水利支出	29.95	29.95	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。

## 支出决算表

单位：惠州学院

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		74,311.50	56,235.28	16,981.42	0.00	1,094.80	0.00
205	教育支出	71,041.29	53,334.01	16,612.47	0.00	1,094.80	0.00
20501	教育管理事务	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	69,745.67	53,334.01	15,316.86	0.00	1,094.80	0.00
2050205	高等教育	69,694.21	53,334.01	15,265.40	0.00	1,094.80	0.00
2050299	其他普通教育支出	51.46	0.00	51.46	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	1,290.61	0.00	1,290.61	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	430.50	0.00	430.50	0.00	0.00	0.00
2050899	其他进修及培训	860.11	0.00	860.11	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	300.00	0.00	300.00	0.00	0.00	0.00
20602	基础研究	42.94	0.00	42.94	0.00	0.00	0.00
2060203	自然科学基金	34.46	0.00	34.46	0.00	0.00	0.00
2060208	科技人才队伍建设	8.48	0.00	8.48	0.00	0.00	0.00
20603	应用研究	58.76	0.00	58.76	0.00	0.00	0.00
2060399	其他应用研究支出	58.76	0.00	58.76	0.00	0.00	0.00
20604	技术与开发	41.66	0.00	41.66	0.00	0.00	0.00
2060499	其他技术与开发支出	41.66	0.00	41.66	0.00	0.00	0.00
20605	科技条件与服务	15.58	0.00	15.58	0.00	0.00	0.00
2060599	其他科技条件与服务支出	15.58	0.00	15.58	0.00	0.00	0.00
20606	社会科学	35.00	0.00	35.00	0.00	0.00	0.00
2060699	其他社会科学支出	35.00	0.00	35.00	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	26.01	0.00	26.01	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
2060703	青少年科技活动	15.13	0.00	15.13	0.00	0.00	0.00
2060799	其他科学技术普及支出	10.89	0.00	10.89	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	80.04	0.00	80.04	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	80.04	0.00	80.04	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	2,901.27	2,901.27	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	2,901.27	2,901.27	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2,901.27	2,901.27	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	39.00	0.00	39.00	0.00	0.00	0.00
21015	医疗保障管理事务	39.00	0.00	39.00	0.00	0.00	0.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	39.00	0.00	39.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	29.95	0.00	29.95	0.00	0.00	0.00
21303	水利	29.95	0.00	29.95	0.00	0.00	0.00
2130399	其他水利支出	29.95	0.00	29.95	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：惠州学院

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	46,008.57	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	43,633.69	43,633.69	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	300.00	300.00	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	2,901.27	2,901.27	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	39.00	39.00	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
	12		十二、农林水支出	44	29.95	29.95	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	0.00	0.00	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	0.00	0.00	0.00	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
<b>本年收入合计</b>	27	46,008.57	<b>本年支出合计</b>	59	46,903.91	46,903.91	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	2,798.11	年末财政拨款结转和结余	60	1,902.76	1,902.76	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	2,798.11		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				
<b>总计</b>	32	48,806.67	<b>总计</b>	64	48,806.67	48,806.67	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：惠州学院

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	46,903.91	32,958.27	13,945.64
205	教育支出	43,633.69	30,057.00	13,576.69
20501	教育管理事务	5.00	0.00	5.00
2050199	其他教育管理事务支出	5.00	0.00	5.00
20502	普通教育	42,338.08	30,057.00	12,281.08
2050205	高等教育	42,286.62	30,057.00	12,229.62
2050299	其他普通教育支出	51.46	0.00	51.46
20508	进修及培训	1,290.61	0.00	1,290.61
2050801	教师进修	430.50	0.00	430.50
2050899	其他进修及培训	860.11	0.00	860.11
206	科学技术支出	300.00	0.00	300.00
20602	基础研究	42.94	0.00	42.94
2060203	自然科学基金	34.46	0.00	34.46
2060208	科技人才队伍建设	8.48	0.00	8.48
20603	应用研究	58.76	0.00	58.76
2060399	其他应用研究支出	58.76	0.00	58.76
20604	技术与开发	41.66	0.00	41.66
2060499	其他技术与开发支出	41.66	0.00	41.66
20605	科技条件与服务	15.58	0.00	15.58
2060599	其他科技条件与服务支出	15.58	0.00	15.58
20606	社会科学	35.00	0.00	35.00
2060699	其他社会科学支出	35.00	0.00	35.00
20607	科学技术普及	26.01	0.00	26.01
2060703	青少年科技活动	15.13	0.00	15.13

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
2060799	其他科学技术普及支出	10.89	0.00	10.89
20699	其他科学技术支出	80.04	0.00	80.04
2069999	其他科学技术支出	80.04	0.00	80.04
208	社会保障和就业支出	2,901.27	2,901.27	0.00
20805	行政事业单位养老支出	2,901.27	2,901.27	0.00
2080502	事业单位离退休	2,901.27	2,901.27	0.00
210	卫生健康支出	39.00	0.00	39.00
21015	医疗保障管理事务	39.00	0.00	39.00
2101599	其他医疗保障管理事务支出	39.00	0.00	39.00
213	农林水支出	29.95	0.00	29.95
21303	水利	29.95	0.00	29.95
2130399	其他水利支出	29.95	0.00	29.95

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：惠州学院

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	28,057.00	302	商品和服务支出	2,000.00
30101	基本工资	8,214.79	30201	办公费	0.00
30102	津贴补贴	3,144.03	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	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	9,798.18	30205	水费	273.34
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	2,251.96	30206	电费	1,182.66
30109	职业年金缴费	798.13	30207	邮电费	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	1,544.60	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	544.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	2,305.30	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	0.00	30214	租赁费	0.00
303	对个人和家庭的补助	2,901.27	30215	会议费	0.00
30301	离休费	82.34	30216	培训费	0.00
30302	退休费	2,818.92	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	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	0.00
30309	奖励金	0.00	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	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00
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
			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
			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	30,958.27		公用经费合计	2,000.00

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。

### 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

单位：惠州学院

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

单位：惠州学院

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。  
本表本年度无发生额。

## 财政拨款“三公”经费支出决算表

单位：惠州学院

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度财政拨款“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。

本表本年度无发生额。

# 第三部分：惠州学院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

惠州学院2023年度总收入76,003.37万元，其中本年收入70,663.96万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入46,008.57万元，比上年决算数增加1,251.93万元，增长2.8%。主要变动情况：基本支出收入减少1,303.53万元，项目支出收入增加2,555.47万元。

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21,655.24万元，比上年决算数增加2,142.43万元，增长11%。主要变动情况：教育事业收入增加2,081.12万元，科研事业收入增加61.31万元。

6. 经营收入1,032.94万元，比上年决算数减少246.67万元，下降19.3%。主要变动情况：学校交流中心及饮食服务中心经营收入减少。

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1,967.21万元，比上年决算数减少3,856.18万元，下降66.2%。主要变动情况：一是非同级财政拨款收入减少430.0万元；二是债务预算收入减少1,118.74万元；三是其他收入减少2,307.44万元。

## **(二) 年度支出总体情况**

惠州学院2023年度总支出76,003.37万元，其中本年支出74,311.5万元。具体情况如下：

1. 基本支出56,235.28万元，比上年决算数减少2,098.25万元，下降3.6%。主要变动情况：一是教育支出减少1,682.84万元，二是社会保障和就业支出减少415.41万元。

2. 项目支出16,981.42万元，比上年决算数增加5,109万元，增长43%。主要变动情况：一是教育支出增加5,038.95万元，二是科学技术支出增加40.1万元，三是农林水支出增加29.95万元。

3. 上缴上级支出0万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出1,094.8万元，比上年决算数减少193.47万元，下降15%。主要变动情况：学校交流中心及饮食服务中心经营收入减少，经营成本相应减少。

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**

惠州学院2023年度财政拨款收入合计46,008.57万元。其中：一般公共预算财政拨款收入46,008.57万元，比上年决算数增加1,251.93万元，增长2.8%；主要变动情况：一是基本支出收入减少1,303.53万元，二是项目支出收入增加2,555.47万元；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）；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）。

### **(二) 2023年度财政拨款支出说明**

惠州学院2023年度财政拨款支出合计46,903.91万元。其中：一般公共预算财政拨款支出46,903.91万元，比年初预算数增加1,925.36万元，增长4.3%；主要变动情况：一是基本支出较年初增加695.12万元，二是项目支出较年初增加1,230.24万元；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）；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）。

### 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

惠州学院2023年度“三公”经费财政拨款支出决算为0万元，完成全年预算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）。其中：因公出国（境）费支出决算为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）；公务用车购置及运行维护费支出决算为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）；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）；公务接待费支出决算为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）。



2023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。

2023年度“三公”经费支出决算等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。

## **（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0万元，占0%；公务用车购置及运行维护费支出0万元，占0%；公务接待费支出0万元，占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。本年度无财政拨款安排的此项支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出0万元，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0万元，公务用车保有量为0辆，主要用于学校公务运行用车。公务用车运行及维护费支出的资金来源均为非财政拨款收入。本单位本年度无财政拨款安排的此项支出。

3. 公务接待费支出0万元，主要用于按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出，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0次，接待人数共0人。本年度无财政拨款安排的此项支出。

## **四、其他重要事项的情况说明**

### **（一）机关运行经费支出情况**

2023年度本单位机关运行经费支出0万元，比上年决算数增加0万元，增长0%。主要增减变动情况是：我单位是非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

## **（二）政府采购支出情况说明**

2023年度本单位政府采购支出总额9,308.22万元，其中：政府采购货物支出4,130.5万元、政府采购工程支出1,128.36万元、政府采购服务支出4,049.36万元。授予中小企业合同金额7,154.04万元，占政府采购支出总额的76.9%，其中：授予小微企业合同金额6,087.15万元，占授予中小企业合同金额的85.1%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的95.88%，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51.06%。

## **（三）国有资产占用情况说明**

截至2023年12月31日，本单位共有车辆11辆，其中，岗位保障用车4辆、机要通信用车1辆、应急保障用车1辆、其他用车5辆，其他用车主要是用于载客客车等；单位价值100万元以上设备（不含车辆）23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，我单位组织对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3个，二级项目12个，共涉及资金6,199.32万元，占一般公共预算项目支出总额的44.46%。

2023年度本部门无重点绩效评价。

组织单位整体支出绩效自评（含下属单位0个），涉及一般公共预算支出46,903.91万元，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，本单位整体支出绩效目标均已实现，整体支出情况较好，较好地完成了年度总体工作和重点工作任务。

**绩效自评结果。** 我单位今年开展了部门整体支出及省级财政教育专项资金绩效自评。

单位整体支出绩效自评情况：全年预算数44,978.55万元，执行数46,903.91万元(年中财政追加项目资金)，完成预算的104.28%。部门整体支出绩效目标完成情况主要是：根据《部门整体支出绩效自评指标评分表》评分标准，惠州学院2023年学校的资金总体支出规范、单位管理制度基本健全，工作措施落实基本到位，立项初期设置的产出绩效目标基本实现，部门整体支出使用绩效自评得分为91.27分，绩效等级为“优”。部门整体支出绩效管理存在问题提出改进措施：1. 增强预算绩效管理能力和提升绩效目标设置科学性。针对本次绩效自评发现的部门预算资金支出率略低、算编约束力稍弱、部分绩效指标设置合理性科学性有待进一步加强等问题，后续将通过开展预算绩效管理培训等途径，强化学校各部门对预算编制、绩效目标的理解，提高预算绩效管理水平和。一方面，在牢固树立过“紧日子”思想的前提下，严格部门预算编制管理，提升预算编制可执行性，提高部门预算资金支出效率。另一方面，建立完善绩效评价结果与预算安排的挂钩机制，不断完善部门绩效指标体系建设，以更全面、有效地体现部门履职效益。2. 强化政府采购管理能力，提升采购活动规范性。针对本次绩效自评中存在的采购合同签订时效性以及合同备案时效性较弱的问题，后续学校将严格按照政府采购相关要求，认真做好政府采购合同签订、备案等相关工作，提升合同签

订和备案效率，及时完成合同签订和备案工作，保证政府采购工作流程公开、透明。3、注重增强资产管理能力，提升资产数据质量。目前学校资产配置有待优化，数据质量有待加强，后续工作中，学校将严格按照资产管理相关文件，合理优化配置资产，规范办公室面积，提升资产管理合规性，提高固定资产利用率，认真分析数据质量存在问题，采取改进措施，确保数据质量和数据管理的效果。

省级财政教育专项资金项目绩效自评情况：项目全年预算数为10,149.35万元，执行数为6,199.32万元，完成预算的61.08%。项目绩效目标完成情况主要是：专项资金所有开支均按照省厅及我校财务管理制度执行，专项资金支出合法合规，不存在挤占、截留或挪用行为，确保专款专用。积极落实专项资金使用要求，规范使用方向，积极发挥财政资金作用，较高效率的完成年初设定的绩效目标。发现的问题及原因主要是：1. 资金使用率有待提升；2. 产出效益还不够突出。下一步改进措施主要是：1. 持续强化资金管理。围绕项目建设方案目标任务，用好、用活专项资金，强化资金使用管理和全过程绩效管理，积极发挥专项资金引导带动作用，促进专项资金发挥最大效益。2. 推进预算执行进度。压实专项资金执行主体责任，建立内部分工明确、责任清晰的管理机制，确保执行责任落实到岗、明确到人、具体到事。动态跟踪项目实施进度，以绩效评价结果为导向，进一步优化资金分配，督促项目单位加强事前、事中、事后管理，并作为下一年度预算资金安排的主要考量依据。

## 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。