

2017 年揭阳市惠来县教育局(本级)决算
公开报告

目 录

第一部分 揭阳市惠来县教育局（本级）概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 揭阳市惠来县教育局（本级）2017 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

第三部分 揭阳市惠来县教育局（本级）2017 年 部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 揭阳市惠来县教育局（本级）概况

（一）部门主要职责

惠来县教育局是在省、市上一级部门及县委县政府的领导下，服务全县教育事业。主要职责是：（一）贯彻执行国家教育方针、政策和法规；（二）研究制订教育事业发展规划、指导性年度计划、并负责协调、指导、实施；（三）监督各中学、各镇（场）教育组财政拨款执行情况，具体负责上级财政核拨的有关教育资金的分配，管理各种教育基金会；（四）综合管理中小学教育、幼儿教育、职业与成人教育工作，指导办学体制、学校内部管理体制改革等；（五）监督检查各中小学执行教育法律、法规、方针、政策，督导评估各中小学办学水平和教育质量；（六）组织和指导各级类学校开展教学研究，教学改革和教育科研，负责相关管理工作，指导教育管理统计工作，指导学校德育、体育、卫生、美育、国防教育等工作；组织高考、中考以及成人大中专考试工作，管理中小学教师自觉考试的有关工作等等。

（二）部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入教育系统 2017 年部门决算编报范围的单位共 54 个，其中：教育行政单位 1 个，成人中等职业学校 2 个，普通中学 32 个（普通高中 8 个，普通初中 15 个，九年一贯制 9 个），镇（场）教育组 16 个，县直属幼儿园 1 个，县直属小学 1 个，特殊教育学校 1 个。

第二部分 揭阳市惠来县教育局（本级）2017 年部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：揭阳市惠来县教育局（本级）

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、财政拨款收入	1	1,396.20	一、一般公共服务支出	26	0.00
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	136.77	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	1,415.88
六、其他收入	6	53.26	六、科学技术支出	31	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	33	31.07
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	19.67
	10		十、节能环保支出	35	0.00
	11		十一、城乡社区支出	36	0.00

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：揭阳市惠来县教育局（本级）

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	12		十二、农林水支出	37	0.00
	13		十三、交通运输支出	38	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	39	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	40	0.00
	16		十六、金融支出	41	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	42	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	43	0.00
	19		十九、住房保障支出	44	29.17
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0.00
	21		二十一、其他支出	46	88.34
本年收入合计	22	1,586.23	本年支出合计	47	1,584.13
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	2.10
年初结转和结余	24	0.00	年末结转和结余	49	0.00

收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：揭阳市惠来县教育局（本级）

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
总计	25	1,586.23	总计	50	1,586.23

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门：揭阳市惠来县教育局（本级）

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		1,586.23	1,396.20	0.00	136.77	0.00	0.00	53.26
205	教育支出	1,417.98	1,227.95	0.00	136.77	0.00	0.00	53.26
20501	教育管理事务	1,150.69	1,064.31	0.00	33.12	0.00	0.00	53.26
2050101	行政运行	530.07	530.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务 支出	610.62	524.24	0.00	33.12	0.00	0.00	53.26
20502	普通教育	247.52	143.87	0.00	103.65	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	247.52	143.87	0.00	103.65	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	19.77	19.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	19.77	19.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门：揭阳市惠来县教育局（本级）

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		1,586.23	1,396.20	0.00	136.77	0.00	0.00	53.26
208	社会保障和就业支出	31.07	31.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	22.19	22.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	22.19	22.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	8.88	8.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	8.88	8.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	19.67	19.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	13.67	13.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101201	财政对城镇职工基本医疗保险基金的补助	13.67	13.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门：揭阳市惠来县教育局（本级）

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		1,586.23	1,396.20	0.00	136.77	0.00	0.00	53.26
221	住房保障支出	29.17	29.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	29.17	29.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	29.17	29.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	88.34	88.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金及对应专 项债务收入安排的支出	88.34	88.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩 票公益金支出	88.34	88.34	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。

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：揭阳市惠来县教育局（本级）

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		1,584.13	1,159.59	424.54	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,415.88	1,079.68	336.21	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1,148.59	984.31	164.28	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	530.07	530.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	608.52	444.24	164.28	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	247.52	95.36	152.16	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	247.52	95.36	152.16	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	19.77	0.00	19.77	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	19.77	0.00	19.77	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	31.07	31.07	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 表
单位：万元

部门：揭阳市惠来县教育局（本级）

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		1,584.13	1,159.59	424.54	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	22.19	22.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	22.19	22.19	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	8.88	8.88	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	8.88	8.88	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	19.67	19.67	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金 的补助	13.67	13.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2101201	财政对城镇职工基本医疗 保险基金的补助	13.67	13.67	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	29.17	29.17	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	29.17	29.17	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 表
单位：万元

部门：揭阳市惠来县教育局（本级）

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		1,584.13	1,159.59	424.54	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	29.17	29.17	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	88.34	0.00	88.34	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金及对应专项债务 收入安排的支出	88.34	0.00	88.34	0.00	0.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益 金支出	88.34	0.00	88.34	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

公开 04 表

单位：万元

部门：揭阳市惠来县教育局（本级）

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	1,307.87	一、一般公共服务支出	29	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	88.34	二、外交支出	30	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	31	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	32	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	1,227.95	1,227.95	0.00
	6		六、科学技术支出	34	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	31.07	31.07	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	19.67	19.67	0.00
	10		十、节能环保支出	38	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	39	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	40	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	41	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：揭阳市惠来县教育局（本级）

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	14		十四、资源勘探信息等支出	42	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	43	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	44	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	45	0.00	0.00	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	46	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	47	29.17	29.17	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	48	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	49	88.34	0.00	88.34
	22		二十二、债务还本支出	50	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、债务付息支出	51	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	24	1,396.20	本年支出合计	52	1,396.20	1,307.87	88.34
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	53	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	26	0.00		54			

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：揭阳市惠来县教育局（本级）

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财 政拨款	27	0.00		55			
总计	28	1,396.20	总计	56	1,396.20	1,307.87	88.34

注：本表反映部门本年度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

公开 05 表

部门：揭阳市惠来县教育局（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		1,307.87	1,159.59	148.28
205	教育支出	1,227.95	1,079.68	148.28
20501	教育管理事务	1,064.31	984.31	80.00
2050101	行政运行	530.07	530.07	0.00
2050102	一般行政管理事务	10.00	10.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	524.24	444.24	80.00
20502	普通教育	143.87	95.36	48.51
2050299	其他普通教育支出	143.87	95.36	48.51
20599	其他教育支出	19.77	0.00	19.77
2059999	其他教育支出	19.77	0.00	19.77
208	社会保障和就业支出	31.07	31.07	0.00
20808	抚恤	22.19	22.19	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

部门：揭阳市惠来县教育局（本级）

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		1,307.87	1,159.59	148.28
2080801	死亡抚恤	22.19	22.19	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	8.88	8.88	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	8.88	8.88	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	19.67	19.67	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.00	6.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	6.00	6.00	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金的补助	13.67	13.67	0.00
2101201	财政对城镇职工基本医疗保险基金的补助	13.67	13.67	0.00
221	住房保障支出	29.17	29.17	0.00
22102	住房改革支出	29.17	29.17	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

部门：揭阳市惠来县教育局（本级）

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		1,307.87	1,159.59	148.28
2210201	住房公积金	29.17	29.17	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表

公开 06 表

部门：揭阳市惠来县教育局（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	570.55	302	商品和服务支出	387.21
30101	基本工资	299.67	30201	办公费	69.06
30102	津贴补贴	210.38	30202	印刷费	22.06
30103	奖金	11.61	30203	咨询费	0.00
30104	其他社会保障缴费	22.03	30204	手续费	2.57
30106	伙食补助费	4.66	30205	水费	9.29
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	8.62
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30207	邮电费	4.83
30109	职业年金缴费	7.78	30208	取暖费	0.00
30199	其他工资福利支出	14.42	30209	物业管理费	1.36
303	对个人和家庭的补助	184.71	30211	差旅费	18.01
30301	离休费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30302	退休费	0.00	30213	维修（护）费	16.37
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.00
30304	抚恤金	22.19	30215	会议费	40.49
30305	生活补助	63.89	30216	培训费	16.71
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	3.95
30307	医疗费	8.74	30218	专用材料费	27.93
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00

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

部门：揭阳市惠来县教育局（本级）

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
30309	奖励金	8.54	30225	专用燃料费	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	11.42
30311	住房公积金	29.17	30227	委托业务费	3.04
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	4.90
30313	购房补贴	0.00	30229	福利费	0.69
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	6.25
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	52.36
30399	其他对个人和家庭的补助支出	52.18	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	67.29
			310	其他资本性支出	17.12
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	9.63
			31003	专用设备购置	2.69
			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

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

部门：揭阳市惠来县教育局（本级）

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
			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
			31020	产权参股	0.00
			31099	其他资本性支出	4.80
			304	对企事业单位的补贴	0.00
			30401	企业政策性补贴	0.00
			30402	事业单位补贴	0.00
			30403	财政贴息	0.00
			30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
			307	债务利息支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30707	国外债务付息	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
	人员经费合计	755.26		公用经费合计	404.33

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

部门：揭阳市惠来县教育局（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
10.20	0.00	6.25	0.00	6.25	3.95	10.20	0.00	6.25	0.00	6.25	3.95

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，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

公开 08 表

单位：万元

部门：揭阳市惠来县教育局（本级）

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	88.34	88.34	0.00	88.34	0.00
229	其他支出	0.00	88.34	88.34	0.00	88.34	0.00
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	0.00	88.34	88.34	0.00	88.34	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	0.00	88.34	88.34	0.00	88.34	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。

第三部分 揭阳市惠来县教育局（本级）2017 年 部门决算情况说明

一、2017 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

揭阳市惠来县教育局（本级）2017 年度总收入 1586.23 万元，其中本年收入 1586.23 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 1396.20 万元，比上年决算数减少 635.15 万元，下降 31.27%，主要变动情况：一是减少特殊教育学校补助经费 146 万元，二是减少其他教育费附加 200 万元，三是减少强师工程专项资金等。

2. 上级补助收入 0 万元，比上年决算数减少 1.07 万元，下降 99.58%，主要变动情况：在本年度上级没有拨付补助经费。

3. 事业收入 136.77 万元，比上年决算数增加 77.61 万元，增长 131.19%，主要变动情况：一是因学生人数增加，高中考试经费收入增加。

4. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平

5. 其他收入 53.26 万元，比上年决算数增加 8.02 万元，增长 17.73%，主要变动情况：一是利息收入变化。

（二）年度支出总体情况

揭阳市惠来县教育局（本级）2017 年度总支出 1586.23 万元，其中本年支出 1584.13 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1159.59 万元，比上年决算数增加 77.41 万

元，增长 7.15%，主要变动情况：人员工资增加，住房公积金提高标准后经费增加。

2. 项目支出 424.54 万元，比上年决算数减少 629.92 万元，下降 59.74%，主要变动情况：特殊教育学校、强师工程项目、教育费附加等专项支出减少。

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、2017 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2017 年度财政拨款收入说明

揭阳市惠来县教育局（本级）2017 年度财政拨款收入合计 1396.20 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1307.87 万元，比上年决算数减少 630.16 万元，下降 32.52%；主要变动情况：特殊教育学校补助经费减少、强师工程局本级留用资金减少、其他教育费附加减少等原因造成财政拨款收入比上年减少；政府性基金预算财政拨款收入 88.34 万元，比上年决算数减少 4.99 万元，下降 5.35%；主要变动情况：主要上级安排的资金减少。

（二）2017 年度财政拨款支出说明

揭阳市惠来县教育局（本级）2017 年度财政拨款支出合计 1396.20 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1307.87 万

元，比年初预算数 增加 364.49 万元， 增长 38.64%；主要变动情况：人员工资增加（其中正常晋升工资、住房公积金等）；政府性基金预算财政拨款支出 88.34 万元，比年初预算数 增加 88.34 万元， 增长 0%；主要变动情况：本年度政府性基金是中央彩票基金用于教育支出的专项资金。

三、 2017 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

揭阳市惠来县教育局（本级）2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 10.20 万元，完成预算 10.20 万元的 100.00%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0.00%；公务用车购置及运行费支出决算为 6.25 万元，完成预算 6.25 万元的 100.00%；公务接待费支出决算为 3.95 万元，完成预算 3.95 万元的 100.00%。

2017 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，保证全年实际支出不超预算数。

与上年相比， 2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年 增加 0 万元， 增长 0%。其中：因公出国（境）费支出决算 增加 0 万元，增长 0%；公务用车购置及运行费支出决算 增加 0 万元，增长 0%；公务接待费支出决算 增加 0 万元，增长 0%。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，保证全年实际支出不超预算数。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2017 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0.00%；公务用车购置及运行费支出 6.25 万元，占 61.27%；公务接待费支出 3.95 万元，占 38.73%。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 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：无

2. 公务用车购置及运行维护费支出 6.25 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2017 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 6.25 万元，2017 年局机关单位公务用车保有量为 2 辆，主要用于局正常公务、招生办有关业务

3. 公务接待费支出 3.95 万元，主要用于公务接待费用。2017 年，教育局（本级）共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 113 次，接待人数共 520 人，主要是接待各级有关部门来局联系业务工作的费用

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2017 年本部门机关运行经费支出 404.33 万元，比上年增加 11.21 万元，增长 2.85%。主要增减变动情况是：教育局本年度教育管理、教育推现等中心任务增加，行政运行成本增高

（二）政府采购支出情况说明

2017 年本部门政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。

（三）国有资产占用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 辆，其中，x 公务用车 1 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是招生办用于高、中考试业务用车（单位价值 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）预算绩效管理工作开展情况。

绩效管理工作总体情况。 根据财政预算管理要求，2017 年度我部门组织对 1 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 171.93 万元，占一般公共预算项目支出总额的 51%；组织对 1 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 88.3 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。主要项目绩效自评情况：

全县教研活动项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，县教研活动项目自评得分为 95 分。项目全年预算数为 200 万元，执行数为 171.93 万元，完成预算的 85.97%。主要产出和效果：一是提高了全县校长的管理能力；二是提高教师的教学水平，三是全县教学教研有序开展，为我县中、高考创佳绩打下基础。发现的主要问题及原因：一是资金下拨我局时间较慢，造成资金支出慢，对绩效有一定影；二是部分培训项目不能及时开展。下一步改进措施：一是争取财政资金能及早拨付到我局，提高资

金的使用效益，同时我局制订更多的培训方案，通过走出去、引进来等多种形式来提高我县教师的教学水平、学校校长的管理水平等。

以部门为主体开展的项目绩效评价报告。（我局以部门为主体的项目绩效是“强师工程”支出，该资金用于积极引进高层次、高技能专业人才，优化教师队伍结构。鼓励教师积极参与教研教改活动，从而使我县的教育质量和学校的水平均得到提升。

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。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

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。