

2020 年

揭阳市惠来县教育局（本级）部门预算

目 录

第一部分 惠来县教育局概况

一、主要职责

二、部门预算构成

第二部分 2020年部门预算表

一、收支总体情况表

二、收入总体情况表

三、支出总体情况表

四、财政拨款收支总体情况表

五、一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

六、一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

七、财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

八、政府性基金预算支出情况表

第三部分 2020年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 惠来县教育局概况

一、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、内设机构有人事股、秘书股、计财股、基础教育股、成人教育股、督导室等。

二、部门预算构成

本部门预算为汇总预算，包括：本级预算，以及纳入编制范围的下属单位专项资金预算。下属单位具体包括：全县参加年初预算单位数共 62 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 35 个（普通高中 8 个，普通初中 18 个，九年一贯制 9 个），镇（场）教育组 18 个，县直属幼儿园 1 个，县直属小学 2 个，特殊教育学校 1 个，其他机构 2 个。

第二部分 2020年部门预算表

表 1

收支总体情况表

单位名称： 惠来县教育局（本级）

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、预算拨款	16319.64	一、一般公共服务支出	0.00
二、财政专户拨款	0.00	二、外交支出	0.00
三、其他资金	153.63	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	16234.14
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	172.29
		九、卫生健康支出	29.09
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00

收支总体情况表

单位名称： 惠来县教育局（本级）

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	10.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	26.75
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十二、其他支出	0.00
本年收入合计	16473.27	本年支出合计	16473.27
四、上级补助收入	0.00	二十三、对附属单位补助支出	0.00

收支总体情况表

单位名称： 惠来县教育局（本级）

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
五、附属单位上缴收入	0.00	二十四、上缴上级支出	0.00
六、用事业基金弥补收支差额	0.00	二十五、结转下年	0.00
收入总计	16473.27	支出总计	16473.27

注： 财政拨款收支情况包括一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算拨款收支情况。

收入总体情况表

单位名称： 惠来县教育局（本级）

单位：万元

功能分类科目		合计	财政拨款收入			财政专户拨款收入		其他资金收入			上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额
科目编码	科目名称		一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	教育收费	其他专户收入 拨款	事业收入	经营收入	其他收入			
210	卫生健康支出	29.09	29.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21012	财政对基本医疗保险基金补助支出	29.09	29.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	29.09	29.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
217	金融支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21799	其他金融支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2179901	其他金融支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	26.75	26.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革	26.75	26.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	26.75	26.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 无

支出总体情况表

单位名称： 惠来县教育局（本级）

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
	合计	16473.27	1412.18	15061.09	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	6.47	0.00	6.47	0.00	0.00	0.00	0.00
20110	人力资源事务	6.47	0.00	6.47	6.47	0.00	0.00	0.00
2011099	其他人力资源事务支出	6.47	0.00	6.47	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	16075.04	1030.42	15044.62	0.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管事务	2889.05	1129.05	1760.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行（教育管理事务）	502.14	502.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	2386.91	626.91	1760	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	10979.57	55.00	10924.57	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	2370.67	0.00	2370.67	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1840.15	0.00	1840.15	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	538.24	0.00	538.24	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称： 惠来县教育局（本级）

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支 出	对附属单位补助 支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
2050204	高中教育	2408.4	55.00	2353.4	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	3822.11	0.00	3822.11	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	2.99	0.00	2.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	2.99	0.00	2.99	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	33.00	0.00	33.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	33.00	0.00	33.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排支出	589.00	0.00	589.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050901	农村中小学校舍建设（教育费 附加安排支出）	589.00	0.00	589.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1735.06	0.00	1735.06	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	1735.06	0.00	1735.06	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	172.29	172.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	172.29	172.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称： 惠来县教育局（本级）

单位：万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	87.38	87.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	71.47	71.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080599	其他行政事业单位离退休支出	13.44	13.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	29.09	29.09	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	29.09	29.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101201	财政对职工基本医疗保险基金的补助	29.09	29.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
217	金融支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21799	其他金融支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2179901	其他金融支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	26.75	26.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革	26.75	26.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总体情况表

单位名称： 惠来县教育局（本级）

单位： 万元

功能分类科目		合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支 出	对附属单位补助 支出	上缴上级支出	结转下年
科目编码	科目名称							
2210201	住房公积金	26.75	26.75	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 无

财政拨款收支总体情况表

单位名称： 惠来县教育局（本级）

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
一、一般公共预算	16319.64	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	16080.51
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	172.29
		九、卫生健康支出	29.09
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00

财政拨款收支总体情况表

单位名称：惠来县教育局（本级）

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算	项 目	预算
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	10.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	26.75
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十二、其他支出	0.00
本年收入合计	16319.64	本年支出合计	16319.64
		二十三、结转下年	0.00
收入总计	16319.64	支出总计	16319.64

注：表中功能分类科目，根据各部门实际预算编制情况编制。

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称：惠来县教育局（本级）

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
合 计	16319.64	1258.55	15061.09
210 一般公共服务支出	6.47	0.00	6.47
21010 人力资源事务	6.47	0.00	6.47
2101099 其他人力资源事务支出	6.47	0.00	6.47
205 教育支出	16075.04	1030.42	15044.62
20501 教育管理事务	2735.42	975.42	1760.00
2050101 行政运行（教育管理事务）	502.14	502.14	0.00
2050199 其他教育管理事务支出	2233.28	473.28	1760.00
20502 普通教育	10979.57	0.00	10979.57
2050201 学前教育	2370.67	0.00	2370.67
2050202 小学教育	1840.15	0.00	1840.15
2050203 初中教育	538.24	0.00	538.24
2050204 高中教育	2408.4	55.00	2353.4
2050299 其他普通教育支出	3822.11	0.00	3822.11

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称： 惠来县教育局（本级）

单位：万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
20503 职业教育	2.99	0.00	2.99
2050302 中等职业教育	2.99	0.00	2.99
20507 特殊教育	33.00	0.00	33.00
2050701 特殊学校教育	33.00	0.00	33.00
20509 教育费附加安排的支出	589.00	0.00	589.00
2050901 农村中小学校舍建设（教育费附加安排的支出）	589.00	0.00	589.00
20599 其他教育支出	1735.06	0.00	1735.06
2059999 其他教育支出	1735.06	0.00	1735.06
208 社会保障和就业支出	172.29	172.29	0.00
20805 行政事业单位离退休	172.29	172.29	0.00
2080505 机关事业单位基本养老保险缴费支出	87.38	87.38	0.00
2080506 机关事业单位职业年金缴费支出	71.47	71.47	0.00
2080599 其他行政事业单位离退休支出	13.44	13.44	0.00
210 卫生健康支出	29.09	29.09	0.00

一般公共预算支出情况表（按功能分类科目）

单位名称： 惠来县教育局（本级）

单位： 万元

功能科目名称	一般公共预算支出		
	小计	其中：基本支出	项目支出
21012 财政对基本医疗保险基金补助支出	29.09	29.09	0.00
2101201 财政对职工基本医疗保险基金的补助	29.09	29.09	0.00
217 金融支出	10.00	0.00	10.00
21799 其他金融支出	10.00	0.00	10.00
2179901 其他金融支出	10.00	0.00	10.00
221 住房保障支出	26.75	26.75	0.00
22102 住房改革	26.75	26.75	0.00
2210201 住房公积金	26.75	26.75	0.00

注： 无

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称： 惠来县教育局（本级）

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
	合 计	1258.55
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	760.83
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	295.00
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	251.14
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	0.00
[30106]伙食补助费	[50199]其他工资福利支出	0.00
[30108]机关事业单位基本养老保险缴费	[50102]社会保障缴费	87.38
[30109]职业年金缴费	[50102]社会保障缴费	71.47
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50102]社会保障缴费	29.09
[30112]其他社会保障缴费	[50102]社会保障缴费	0.00
[30113]住房公积金	[50103]住房公积金	26.75
[30114]医疗费	[50199]其他工资福利支出	0.00
[30199]其他工资福利支出	[50199]其他工资福利支出	0.00
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	526.47

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称：惠来县教育局（本级）

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[30201]办公费	[50201]办公经费	30.24
[30202]印刷费	[50201]办公经费	7.50
[30204]手续费	[50201]办公经费	2.20
[30205]水费	[50201]办公经费	4.50
[30206]电费	[50201]办公经费	9.50
[30207]邮电费	[50201]办公经费	7.00
[30209]物业管理费	[50201]办公经费	5.00
[30211]差旅费	[50201]办公经费	28.72
[30212]因公出国（境）费用	[50207]因公出国（境）费用	0.00
[30212]因公出国（境）费用	[50207]因公出国（境）费用	0.00
[30213]维修（护）费	[50209]维修（护）费	17.83
[30215]会议费	[50202]会议费	119.83
[30216]培训费	[50203]培训费	34.28
[30217]公务接待费	[50206]公务接待费	6.72

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称：惠来县教育局（本级）

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[30218]专用材料费	[50204]专用材费	45.50
[30226]劳务费	[50205]委托业务费	25.00
[30227]委托业务费	[50205]委托业务费	0.00
[30228]工会经费	[50201]办公经费	6.60
[30229]福利费	[50201]办公经费	6.46
[30231]公务用车运行维护费	[50208]公务用车运行维护费	6.25
[30239]其他交通费用	[50201]办公经费	54.28
[30299]其他商品和服务支出	[50299]其他商品和服务支出	109.06
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	15.25
[30301]离休费	[50905]离退休费	13.44
[30302]退休费	[50905]离退休费	0.00
[30304]抚恤金	[50901]社会福利和救助	0.00
[30305]生活补助	[50999]其他对个人和家庭的补助	1.81
[30399]其他对个人和家庭的补助	[50999]其他对个人和家庭的补助	0.00

一般公共预算基本支出情况表（按经济分类款级科目）

单位名称： 惠来县教育局（本级）

单位：万元

部门预算支出经济科目	政府预算支出经济科目	预算
[310]资本性支出	[503]机关资本性支出（一）	0.00
[31002]办公设备购置	[50306]设备购置	0.00
[31007]信息网络及软件购置更新	[50306]设备购置	0.00
[31013]公务用车购置	[50303]公务用车购置	0.00
[31022]无形资产购置	[50399]其他资本性支出	0.00
[31099]其他资本性支出	[50399]其他资本性支出	0.00

注： 无

财政拨款安排的行政经费及“三公”经费预算表

单位名称： 惠来县教育局（本级）

单位：万元

项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
行政经费	526.47	526.47	0.00	0.00
“三公”经费	12.97	12.97	0.00	0.00
其中：（一）因公出国（境）支出	0.00	0.00	0.00	0.00
（二）公务用车购置及运行维护支出	6.25	6.25	0.00	0.00
1. 公务用车购置	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 公务用车运行维护费	6.25	6.25	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	6.72	6.72	0.00	0.00

注： 无

政府性基金预算支出情况表

单位名称： 惠来县教育局（本级）

单位：万元

功能分类科目		政府性基金预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合 计	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	0.00	0.00	0.00

注： 无

第三部分 2020年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2020年本部门收入预算 16473.27 万元，比上年增加 5503.18 万元，增长 50.17%，主要原因是代全县以各类学校编制项目支出 15051.09 万元，主要是：学前教育生均公用经费及公办普通高中生均公用费县级配套资金 604 万元，代课教师生活困难补助资金县级配套 288 万元，建档立卡学生免学费和生活费补助资金 1107 万元等；支出预算 16473.27 万元，比上年增加 5503.18 万元，增长 50.17%，主要原因是代全县以各类学校编制项目支出 15051.09 万元，主要是：学前教育生均公用经费及公办普通高中生均公用费县级配套资金 604 万元，代课教师生活困难补助资金县级配套 288 万元，建档立卡学生免学费和生活费补助资金 1107 万元等。

二、“三公”经费安排情况

2020年本部门财政拨款安排“三公”经费 12.97 万元，比上年减少 3.19 万元，下降 19.74%，主要原因是减少开支。其中：因公出国（境）费 0 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是与上年持平，无增减变化；公务用车购置及运行费 6.25 万元（公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 6.25 万元），比上年减少 6.19 万元，下降 49.76%，主要原因是节约开支；公务接待费 6.72 万元，比上年增加 0 万元，增长 0%，主要原因是与上年持平，无增减变化。

三、机关运行经费安排情况

机关运行经费是指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、培训费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、水电费、物业管理费、因公出国（境）经费、公务用车购置及运行维护费、公务接待费以及其他费用等。2020年，本部门机关运行经费安排526.47万元，比上年增加150.13万元，增长39.89%，主要原因是本年度新增多个项目经费开支，如教育督导经费16万元，教育局及教育组行政运行补助经费40万元，高、中考运行经费40万元，招聘教师工作经费40万元等

四、政府采购情况

2020年本部门政府采购安排0万元，其中：货物类采购预算0万元，工程类采购预算0万元，服务类采购预算0万元等。

五、国有资产占有使用情况

截至2019年12月31日，本部门固定资产金额795.86万元，分布构成情况为：房屋5568.83平方米，车辆2辆，单价在100万元以上的设备0台等。本年度拟购置固定资产20万元，主要是办公设备的更新等。

六、重点项目预算绩效目标情况

2020年，本部门重点项目绩效目标情况如下：

项目	预算数	绩效目标
学前教育生均公用经费拨款	321万元	进一步完善我县学前教育经费保障制度，提升学前教育公共服务水平。

公办普通高中生均公用经费拨款	283 万元	进一步完善我县公办普通高中经费保障制度，促进普通高中教育健康发展。
----------------	--------	-----------------------------------

注：无

第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指预算单位从本级财政部门取得的财政预算资金收入。

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”、“经营收入”等以外的收入。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、**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。

六、**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。

七、**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。

八、**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。

九、行政经费（机关运行经费）：指用于维持行政（参公）单位机关运行的经费。具体包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、被装购置费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、医疗费补助、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、其他交通工具购置经济科目对应的预算资金。

十、“三公”经费：指省直行政（参公）单位、事业单位用于因公出国（境）、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。其中：因公出国（境）经费具体包括公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行维护费具体包括公务用车购置费、公务用车租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等支出；公务接待费具体包括按规定开支的各类公务接待（外宾接待）费用。