2019 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 2019 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 2019 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、学校内部管理体制的改革等；（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）组织和指导各级各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

因本级财政预算编制覆盖包括主管单位和下属单位在内的所有预算单位，即本市下属单位预算独立编制预算、经本级财政

单独批复、独立公开预算，故本部门预算为本级预算。

第二部分 2019 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、财政拨款	10819.9	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	150.19	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	10786.1
		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	116.53
		九、卫生健康支出	29.18
		十、节能环保支出	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
		十四、资源勘探信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		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	25.28
		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	13.00
本年收入合计	10970.09	本年支出合计	10970.09

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
四、上级补助收入	0.00	二十三、对附属单位补助支出	0.00
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	10970.09	支出总计	10970.09

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			
229	其他支出	13.00	0.00	13.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	13.00	0.00	13.00	0.00	0.00	0.00	0.00	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	13.00	0.00	13.00	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	10970.09	1068.3	9901.79	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	10786.1	905.23	9880.87	0.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1055.42	905.23	150.19	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行（教育管理事务）	1010.25	905.23	105.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	45.17	0.00	45.17	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	8602.36	0.00	8602.36	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	926.25	0.00	926.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1666.12	0.00	1666.12	0.00	0.00	0.00	0.00
2050206	初中教育	1436.74	0.00	1436.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	902.25	0.00	902.25	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							
2050299	其他普通教育支出	3671.00	0.00	3671.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	131.41	0.00	131.41	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	131.41	0.00	131.41	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	407.91	0.00	407.91	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	407.91	0.00	407.91	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	589.00	0.00	589.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050901	农村中小学校舍建设（教育费附加安排的支出）	589.00	0.00	589.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	116.53	108.61	7.92	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	108.61	108.61	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	98.23	98.23	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							
20899	其他社会保障和就业支出	7.92	0.00	7.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	7.92	0.00	7.92	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	29.18	29.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21012	财政对职工基本医疗保险基金的补助	29.18	29.18	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	29.18	29.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	25.28	25.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	25.28	25.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	25.28	25.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	13.00	0.00	13.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	13.00	0.00	13.00	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							
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	13.00	0.00	13.00	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	10806.9	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算	13.00	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	10635.91
		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	116.53
		九、卫生健康支出	29.18
		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	0.00
		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	25.28
		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	13.00
本年收入合计	10819.9	本年支出合计	10819.9
		二十三、结转下年	0.00
收入总计	10819.9	支出总计	10819.9

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	10806.9	1068.3	9738.6
[205]教育支出	10635.91	905.23	9730.68
[20501]教育管理事务	905.23	905.23	0.00
[2050101]行政运行（教育管理事务）	905.23	905.23	0.00
[20502]普通教育	8602.36	0.00	8602.36
[2050201]学前教育	926.25	0.00	926.25
[2050202]小学教育	1666.12	0.00	1666.12
[2050203]初中教育	1436.74	0.00	1436.74
[2050204]高中教育	902.25	0.00	902.25
[2050299]其他普通教育支出	3671.00	0.00	3671.00

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
[20503]职业教育	131.41	0.00	131.41
2050302]中专教育	131.41	0.00	131.41
[20507]特殊教育	407.91	0.00	407.91
[2050701]特殊学校教育	407.91	0.00	407.91
[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
[208]社会保障和就业支出	116.53	108.61	7.92
[20805]行政事业单位离退休	108.61	108.61	0.00
[2080505]机关事业单位基本养老保险缴费支出	98.23	98.23	0.00
[2080599]其他行政事业单位离退休支出	10.38	10.38	0.00
[20899]其他社会保障和就业支出	7.92	0.00	7.92

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
[2089901]其他社会保障和就业支出	7.92	0.00	7.92
[210]卫生健康支出	29.18	29.18	0.00
[21012]财政对基本医疗保险基金的补助	29.18	29.18	0.00
[2101201]财政对基本医疗保险基金的补助	29.18	29.18	0.00
[221]住房保障支出	25.28	25.28	0.00
[22102]住房改革支出	25.28	25.28	0.00
[2210201]住房公积金	25.28	25.28	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	1068.30
[301]工资福利支出	[501]机关工资福利支出	681.58
[30101]基本工资	[50101]工资奖金津补贴	299.99
[30102]津贴补贴	[50101]工资奖金津补贴	220.96
[30103]奖金	[50101]工资奖金津补贴	7.94
[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	98.23
[30110]职工基本医疗保险缴费	[50102]社会保障缴费	29.18
[30111]公务员医疗补助缴费	[50102]社会保障缴费	0.00
[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	25.28

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
[302]商品和服务支出	[502]机关商品和服务支出	376.34
[30201]办公费	[50201]办公经费	51.77
[30202]印刷费	[50201]办公经费	11.12
[30204]手续费	[50201]办公经费	5.56
[30205]水费	[50201]办公经费	5.11
[30206]电费	[50201]办公经费	10.21
[30207]邮电费	[50201]办公经费	5.57
[30209]物业管理费	[50201]办公经费	0.00
[30211]差旅费	[50201]办公经费	22.67
[30213]维修（护）费	[50209]维修（护）费	21.13
[30214]租赁费	[50201]办公经费	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
[30215]会议费	[50202]会议费	119.83
[30216]培训费	[50203]培训费	27.30
[30217]公务接待费	[50206]公务接待费	6.72
[30218]专用材料费	[50204]专用材料费	41.09
[30224]被装购置费	[50204]专用材料购置费	0.00
[30225]专用燃料费	[50204]专用材料购置费	0.00
[30226]劳务费	[50205]委托业务费	9.00
[30227]委托业务费	[50205]委托业务费	0.00
[30228]工会经费	[50201]办公经费	4.34
[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	12.44

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
[30239]其他交通费用	[50201]办公经费	16.02
[303]对个人和家庭的补助	[509]对个人和家庭的补助	10.38
[30301]离休费	[503]机关资本性支出（一）	10.38
[31002]办公设备购置	[50306]设备购置	0.00
[31003]专用设备购置	[50306]设备购置	0.00
[310]资本性支出	[506]对事业单位资本性补助	0.00
[31002]办公设备购置	[50601]资本性支出（一）	0.00
[31019]其他交通工具购置	[50601]资本性支出（一）	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	19.16	19.16	0.00	0.00
“三公”经费	0.00	0.00	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	0.00	12.44	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	0.00	12.440	0.00	0.00
（三）公务接待费支出	6.720	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	13.00	0	13.00
229	其他支出	13.00	0.00	13.00
22960	彩票公益金安排的支出	13.00	0.00	13.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	13.00	0.00	13.00

注： 无

第三部分 2019 年部门预算情况说明

一、部门预算收支增减变化情况

2019 年本部门收入预算 10970.09 万元，比上年增加 9754.05 万元，增长 802.12%，主要原因是代全县以各类学校编制项目支出 9738.6 万元；支出预算 10970.09 万元，比上年增加 9754.05 万元，增长 802.12%，主要原因是代全县以各类学校编制项目支出 9738.6 万元。

二、“三公”经费安排情况

2019 年本部门财政拨款安排“三公”经费 19.16 万元，比上年增加 3.11 万元，增长 16%，主要原因是公车使用年限长，维修费用增加。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 0 万元（公务用车购置费 0 万元，公务用车运行维护费 12.44 万元），比上年增加 6.19 万元，增长 99%，主要原因是公车使用年限长，维修费用增加；公务接待费 6.72 万元，比上年减少 3.08 万元，下降 31%，主要原因是节约开支，减少公务接待费用。

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。2019年，本部门机关运行经费安排376.34万元，比上年减少9.13万元，下降2.4%，主要原因是节约开支，减少公用经费支出

四、政府采购情况

2019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2018年12月31日，本部门固定资产金额776.43万元，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

2019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
困难学生生活费补助资金	3051.74万元	确保困难学生不因家庭经济困难而发生退学、休学等现象出现。
高校毕业生到农村从教上岗退费	597.56万元	促进高校毕业生到农村支教、安教。

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。

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。