

2018 年饶平县教育局部门决算报告

目 录

第一部分 饶平县教育局概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 饶平县教育局 2018 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 饶平县教育局 2018 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 饶平县教育局概况

（一）部门主要职责

饶平县教育局的主要职责是：1、贯彻执行国家、省、市县有关教育工作的方针政策、法律法规和规章，拟定相关的规范性文件，经批准后组织实施。2、组织拟定全县教育事业发展规划和年度计划并组织实施。3、会同有关部门拟定教育经费筹措、教育拨款、教育基建投资、教育收费的规定；负责县级财政安排的有关教育资金的分配工作；负责对全县各类学校经费监督和内部审计。4、综合管理义务教育、普通高中教育、学前教育和特殊教育；负责推进义务教育均衡发展和促进教育公平，推进基础教育教学改革，全面实施素质教育。5、负责职业技术教育工作的统筹规划、综合协调和宏观管理，承担职业技术教育和成人教育相关管理工作。6、统筹规划、综合协调和管理各类民办教育，规范民办教育办学秩序，促进民办教育事业健康发展。7、指导各类学校的思想政治工作、德育教育、体育卫生与艺术教育、国防教育、勤工俭学、教学技术设备、教育信息化以及安全、维护稳定和保卫等工作；规划、指导有关学历教育考试工作。8、指导、协调各镇、各部门有关教育方面工作，负责教育督导，参与、组织、指导学校等级评估工作；指导办学体制和学校内部管理体制的改革。9、指导全县各类学校开展教育科研、教学研究和教学改革工作；负责、指导教育统计工作。10、负责协调、监督各类学校的招生录取工作。11、负责全县各类学校教师和教育行政干

部队建设工作；负责接收和派遣师范类毕业生工作；按权限负责教育系统的教师调配工作和教师资格认定工作。12、指导推广普通话和文字规范工作。13、负责县招生委员会、县青少年思想道德建设协调委员会、县教育基金会等办公室的日常工作；指导县教育学会工作。14、管理下属事业单位。15、承办县委、县人民政府和上级主管部门交办的其他事项。

（二）部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门（饶平县教育局）2018年部门决算编报范围的单位共66个，包括饶平县教育局本级和下属65个预算单位，分别是：饶平县教育局本级、饶平县龙湾慈云中学、饶平县柘林中学、饶平县联饶镇中心小学、饶平县师范学校附属小学、饶平师范实验小学、饶平县第二中学、饶平县贡天职业技术学校、饶平县现代职业技术学校、饶平县上饶镇中心小学、饶平县饶洋镇中心小学、饶平县新丰镇中心小学、饶平县建饶镇中心小学、饶平县三饶镇中心小学、饶平县新塘镇中心小学、饶平县浮山镇中心小学、饶平县东山镇中心小学、饶平县新圩镇中心小学、饶平县樟溪镇中心小学、饶平县钱东镇中心小学、饶平县高堂镇中心小学、饶平县大埕镇中心小学、饶平县柘林镇中心小学、饶平县汫洲镇中心小学、饶平县海山镇中心小学、饶平县黄冈初级中学、饶平县黄冈镇城东初级中学、饶平县凤洲中学、饶平田家炳实验中学、饶平县上善中学、饶平县上饶中学、饶平县饶洋中学、饶平县第四中学、饶平县新丰职业技术学校、

饶平县建饶中学、饶平县三饶中学、饶平县第一中学、饶平县新塘中学、饶平县汤溪学校、饶平县浮滨启新中学、饶平县第五中学、饶平县东山中学、饶平县新圩中学、饶平县樟溪中学、饶平县钱东第二初级中学、饶平县联饶中学、饶平县高堂中学、饶平县所城镇中心小学、饶平县所城中学、饶平县鸿程中学、饶平县汫洲中学、饶平县汫洲第二中学、饶平县海山第一初级中学、饶平县海山第二初级中学、饶平县城西实验小学、饶平县海山中学、饶平县教师进修学校、饶平师范实验中学、饶平县渔村中学、饶平县中心幼儿园、饶平县九村中学、饶平县钱东中学、饶平县浮滨镇中心小学、饶平县海山第三初级中学、饶平县黄冈镇中心小学、饶平县华侨中学，共 66 个预算单位。

第二部分 饶平县教育局 2018 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：饶平县教育局

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、财政拨款收入	1	139680.33	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	4637.83	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	174.69
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	141260.04
六、其他收入	6	12.03	六、科学技术支出	31	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	32	3.00
	8		八、社会保障和就业支出	33	6721.64
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	0.00
	10		十、节能环保支出	35	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门：饶平县教育局

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
	11		十一、城乡社区支出	36	0. 00
	12		十二、农林水支出	37	448. 72
	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	0. 00
	20		二十、粮油物资储备支出	45	0. 00
	21		二十一、其他支出	46	30. 00
本年收入合计	22	144330. 19	本年支出合计	47	148638. 09
用事业基金弥补收支差额	23	0. 00	结余分配	48	307. 91

表 1

收入支出决算总表

部门：饶平县教育局

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
年初结转和结余	24	16948.95	年末结转和结余	49	12333.15
总计	25	161279.14	总计	50	161279.14

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

表 2

收入决算表

部门：饶平县教育局

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	144330.19	139680.33	0.00	4637.83	0.00	0.00	12.03
204	公共安全支出	180.00	180.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20402	公安	180.00	180.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040211	禁毒管理	180.00	180.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	136490.90	131841.04	0.00	4637.83	0.00	0.00	12.03
20501	教育管理事务	1552.94	1552.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	601.94	601.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务 支出	949.99	949.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	130583.76	125954.78	0.00	4616.96	0.00	0.00	12.03
2050201	学前教育	1693.88	1166.98	0.00	525.70	0.00	0.00	1.19

表 2

收入决算表

部门：饶平县教育局

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	144330.19	139680.33	0.00	4637.83	0.00	0.00	12.03
2050202	小学教育	59844.01	59835.61	0.00	0.00	0.00	0.00	8.40
2050203	初中教育	34593.71	34593.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	29456.67	25645.00	0.00	3809.23	0.00	0.00	2.44
2050299	其他普通教育支出	4995.50	4713.48	0.00	282.02	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	3173.56	3152.68	0.00	20.88	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	611.55	607.40	0.00	4.15	0.00	0.00	0.00
2050304	职业高中教育	2562.01	2545.29	0.00	16.73	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	442.62	442.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	442.62	442.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	551.02	551.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	551.02	551.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：饶平县教育局

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	144330.19	139680.33	0.00	4637.83	0.00	0.00	12.03
20509	教育费附加安排的支出	89.00	89.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	89.00	89.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	98.00	98.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	98.00	98.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	6721.64	6721.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	6721.64	6721.64	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	6721.64	6721.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	449.40	449.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	449.40	449.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门：饶平县教育局

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	144330.19	139680.33	0.00	4637.83	0.00	0.00	12.03
2130599	其他扶贫支出	449.40	449.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	488.25	488.25	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	488.25	488.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票 公益金支出	20.00	20.00	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	468.25	468.25	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。

表 3

支出决算表

部门：饶平县教育局

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	148638.09	132669.88	15968.21	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	174.69	4.00	170.69	0.00	0.00	0.00
20402	公安	174.69	4.00	170.69	0.00	0.00	0.00
2040211	禁毒管理	174.69	4.00	170.69	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	141260.04	125926.44	15333.60	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1550.73	1295.89	254.85	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	601.94	601.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	947.79	693.94	253.85	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	133465.55	120581.11	12884.44	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门：饶平县教育局

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	148638.09	132669.88	15968.21	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	3355.97	1221.48	2134.49	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	60440.47	57410.85	3029.62	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	35454.71	34556.28	898.43	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	28164.69	26101.46	2063.23	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	6049.71	1291.04	4758.67	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	3493.60	3088.88	404.72	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	822.25	485.69	336.56	0.00	0.00	0.00
2050304	职业高中教育	2643.88	2603.19	40.69	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	27.48	0.00	27.48	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	1969.66	434.54	1535.13	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	1969.66	434.54	1535.13	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	527.78	526.02	1.76	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门：饶平县教育局

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	148638.09	132669.88	15968.21	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	527.78	526.02	1.76	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	92.58	0.00	92.58	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	92.58	0.00	92.58	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	160.13	0.00	160.13	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	160.13	0.00	160.13	0.00	0.00	0.00
207	文化体育与传媒支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化支出	3.00	0.00	3.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	6721.64	6721.64	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	6721.64	6721.64	0.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门：饶平县教育局

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	148638.09	132669.88	15968.21	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6721.64	6721.64	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	448.72	17.80	430.92	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	448.72	17.80	430.92	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	448.72	17.80	430.92	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	30.00	0.00	30.00	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	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	30.00	0.00	30.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门：饶平县教育局

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	139192.08	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	488.25	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	174.69	174.69	0.00
	5		五、教育支出	33	136641.94	136641.94	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	3.00	3.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	6721.64	6721.64	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支 出	37	0.00	0.00	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	448.72	448.72	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门：饶平县教育局

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	41	0.00	0.00	0.00
	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	0.00	0.00	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	30.00	0.00	30.00
	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	139680.33	本年支出合计	52	144019.98	143989.98	30.00
年初财政拨款结转和结余	25	16578.32	年末结转和结余	53	12238.67	11769.10	469.56
一般公共预算财政拨款	26	16567.01		54			

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门：饶平县教育局

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	27	11.31		55			
总计	28	156258.65	总计	56	156258.65	155759.09	499.56

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。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：饶平县教育局

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	143989.98	128070.27	15919.71
204	公共安全支出	174.69	4.00	170.69
20402	公安	174.69	4.00	170.69
2040211	禁毒管理	174.69	4.00	170.69
205	教育支出	136641.94	121326.83	15315.10
20501	教育管理事务	1550.73	1295.89	254.85
2050101	行政运行	601.94	601.94	0.00
2050102	一般行政管理事务	1.00	0.00	1.00
2050199	其他教育管理事务支出	947.79	693.94	253.85
20502	普通教育	128862.31	115986.63	12875.68
2050201	学前教育	2848.34	722.60	2125.73
2050202	小学教育	60438.44	57408.82	3029.62

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：饶平县教育局

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	143989.98	128070.27	15919.71
2050203	初中教育	35452.82	34554.39	898.43
2050204	高中教育	24300.05	22236.83	2063.23
2050299	其他普通教育支出	5822.66	1063.99	4758.67
20503	职业教育	3478.74	3083.76	394.98
2050302	中专教育	818.02	481.46	336.56
2050304	职业高中教育	2633.25	2602.30	30.95
2050399	其他职业教育支出	27.48	0.00	27.48
20507	特殊教育	1969.66	434.54	1535.13
2050701	特殊学校教育	1969.66	434.54	1535.13
20508	进修及培训	527.78	526.02	1.76
2050801	教师进修	527.78	526.02	1.76
20509	教育费附加安排的支出	92.58	0.00	92.58

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：饶平县教育局

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	143989.98	128070.27	15919.71
2050999	其他教育费附加安排的支出	92.58	0.00	92.58
20599	其他教育支出	160.13	0.00	160.13
2059999	其他教育支出	160.13	0.00	160.13
207	文化体育与传媒支出	3.00	0.00	3.00
20701	文化	3.00	0.00	3.00
2070199	其他文化支出	3.00	0.00	3.00
208	社会保障和就业支出	6721.64	6721.64	0.00
20805	行政事业单位离退休	6721.64	6721.64	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6721.64	6721.64	0.00
213	农林水支出	448.72	17.80	430.92
21305	扶贫	448.72	17.80	430.92
2130599	其他扶贫支出	448.72	17.80	430.92

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。

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：饶平县教育局

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	95564.56	302	商品和服务支出	12615.58
30101	基本工资	36047.92	30201	办公费	2178.91
30102	津贴补贴	22800.48	30202	印刷费	203.08
30103	奖金	77.53	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.20
30107	绩效工资	19044.79	30205	水费	231.19
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	8117.20	30206	电费	586.10
30109	职业年金缴费	361.38	30207	邮电费	230.66
30110	职工基本医疗保险缴费	2827.40	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	5.72	30209	物业管理费	1099.78
30112	其他社会保障缴费	1100.94	30211	差旅费	282.85
30113	住房公积金	4584.25	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	59.59	30213	维修(护)费	3316.75
30199	其他工资福利支出	537.37	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：饶平县教育局

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
303	对个人和家庭的补助	19275.26	30215	会议费	128.94
30301	离休费	150.10	30216	培训费	702.26
30302	退休费	17289.49	30217	公务接待费	204.90
30303	退职（役）费	9.34	30218	专用材料费	636.43
30304	抚恤金	391.72	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	351.40	30225	专用燃料费	7.98
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	392.72
30307	医疗费补助	136.66	30227	委托业务费	2.13
30308	助学金	173.63	30228	工会经费	105.79
30309	奖励金	87.92	30229	福利费	41.05
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	7.20
30399	其他对个人和家庭的补助	685.00	30239	其他交通费用	10.96
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	2245.70
			310	资本性支出	614.86

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：饶平县教育局

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
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	348.43
			31003	专用设备购置	184.78
			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	51.61
			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

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：饶平县教育局

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
			31099	其他资本性支出	30.05
			312	对企业补助	0.00
			31201	资本金注入	0.00
			31203	政府投资基金股权投资	0.00
			31204	费用补贴	0.00
			31205	利息补贴	0.00
			31299	其他对企业补助	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
			30703	国内债务发行费用	0.00
			30704	国外债务发行费用	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：饶平县教育局

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
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	114839.82		公用经费合计	13230.45

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。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：饶平县教育局

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
249.13	0.00	16.41	0.00	16.41	232.72	221.31	0.00	16.41	0.00	16.41	204.90

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。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：饶平县教育局

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	11.31	488.25	30.00	0.00	30.00	469.56
229	其他支出	11.31	488.25	30.00	0.00	30.00	469.56
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出	11.31	488.25	30.00	0.00	30.00	469.56
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	10.00	20.00	30.00	0.00	30.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	1.31	468.25	0.00	0.00	0.00	469.56

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 饶平县教育局 2018 年部门决算情况说明

一、2018 年度收入支出决算总体情况说明

（一）年度收入总体情况

饶平县教育局 2018 年度总收入 161279.14 万元，其中本年收入 144330.19 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 139680.33 万元，比上年决算数增加 17629.42 万元，增长 14.44%。主要变动情况：一是 2017 年公用经费 6173 万元在 2016 年提前下达，减少了 2017 年财政拨款，相应提高了 2018 年的增长比例。二是 2018 年正常晋升工资，人员经费增加。三是 2018 年投入师范实验中学建设专项资金 3000 万元。

2. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 4637.83 万元，比上年决算数减少 393.46 万元，下降 7.82%。主要变动情况：一是普通高中学生人数减少，学费和住宿费收入减少；二是中职学生数减少住宿费减少。

4. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 12.03 万元，比上年决算数减少 68.26 万元，下降 85.02%。主要变动情况：银行存款利息上缴国库，其他收入减少。

（二）年度支出总体情况

饶平县教育局 2018 年度总支出 161279.14 万元，其中本年支出 148638.09 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 132669.88 万元，比上年决算数增加 15281.03 万元，增长 13.02%。主要变动情况：一是 2018 年正常晋升工资，社会保障费增加，二是校园绿化美化、学校精细化管理等投入增加。

2. 项目支出 15968.21 万元，比上年决算数增加 3775.28 万元，增长 30.96%。主要变动情况：一是教育创现设备购置投入增加，二是薄弱学校改造专项投入。

3. 上缴上级支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

二、2018 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2018 年度财政拨款收入说明

饶平县教育局 2018 年度财政拨款收入合计 139680.33 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 139192.08 万元，比上年决算数增加 17180.17 万元，增长 14.08%；主要变动情况：一是 2017 年公用经费 6173 万元在 2016 年提前下达，减少了 2017 年财政拨款，相应提高了 2018 年的增长比例。二是 2018 年正常晋升工资，人员经费增加。三是 2018 年投入师范实验中学建设专项资金 3000 万元；政府性基金预算财政拨款收入 488.25 万元，比上年决算数增加 449.25 万元，增长 1151.92%；主要变动情况：今年增加政府性基金用于汫洲镇汫北小学英雄楼建设资金 468.25

万元。

（二）2018 年度财政拨款支出说明

饶平县教育局 2018 年度财政拨款支出合计 144019.98 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 143989.98 万元，比年初预算数增加 27964.78 万元，增长 24.1%；主要变动情况：教育创现设备购置投入增加，二是薄弱学校改造专项投入；政府性基金预算财政拨款支出 30.00 万元，比年初预算数增加 30.0 万元，增长率…(基数为 0，不可比)；主要变动情况：学校年初预算并列于公共财政拨款，政府性基金未分列出来。

三、2018 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

饶平县教育局 2018 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 221.31 万元，完成预算 249.13 万元的 88.83%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 16.41 万元，完成预算 16.41 万元的 100.00%；公务接待费支出决算为 204.90 万元，完成预算 232.72 万元的 88.05%。

2018 年度“三公”经费支出决算小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，全年实际支出比预算有所节约。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2018 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）

费 0.00 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出 16.41 万元，占 7.41%；公务接待费支出 204.90 万元，占 92.59%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0.00 万元。全年使用财政拨款安排局机关及下属 0 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：（1）参加会议支出 0 万元；（2）出国谈判、工作磋商支出 0 万元；（3）境外业务培训及考察 0 万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 16.41 万元，其中：公务用车购置支出为 0.00 万元，2018 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 16.41 万元，2018 年局机关及下属 1 个单位公务用车保有量为 4 辆，主要用于局机关及学校公务运行。

3. 公务接待费支出 204.90 万元，主要用于教育系统各类公务活动接待开支。2018 年，局机关及下属 0 个单位共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 6533 次，接待人数共 32225 人，主要包括：局机关公务接待；下属学校开展教学交流活动等开支。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2018 年本部门机关运行经费支出 77.17 万元，比预算数增加 22.33 万元，增长 40.72%。主要增减变动情况是：加强对学校精细化管理的督导、教育创现工作的检查、引进人才招聘教师及党支部建设等工作，本年度差旅费增加 15.91 万元；增设退休

党支部活动室增加维修费 6.42 万元。

（二）政府采购支出情况说明

2018 年本部门政府采购支出总额 3508.02 万元，其中：政府采购货物支出 3321.12 万元、政府采购工程支出 183.31 万元、政府采购服务支出 3.59 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2018 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 4 辆，其中，岗位保障用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 4 辆，其他用车主要是局机关及下属 1 个单位用于公务运行。单位价值 50 万元以上通用设备 6 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，2018 年度我部门组织对 12 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 4487.88 万元，占一般公共预算项目支出总额 36.81%。主要项目绩效自评情况：共组织对‘农村应负担提高小学公用经费’‘教育创新发展专项经费’等 3 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 3479.88 万元。

2018 年农村应负担提高小学公用经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，农村应负担提高小学公用经费项目自

评得分为 99 分。项目全年预算数为 800 万元，执行数为 701.66 万元，完成预算的 87.71%。主要产出和效果：一是补助农村小学免学费入学学生 4500 人；二是保障农村小规模小学（含教学点）的办学经费；三是社会及学生家长满意度 100%。发现的主要问题及原因：一是农村小学人数不均衡，不足 100 人学校较多；二是资金使用管理不够规范。下一步改进措施：一是根据本县教育实际情况，调整优化学校布局，整合教育资源；二是进一步完善财务管理制度，规范资金使用管理。

组织对下属 2 个单位整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 579.74 万元。部门整体支出绩效评价总体情况：中职学校免学费及助学金、特殊教育学校经费等资金绩效，均能达到年初预期的产出目标和效果。确保所有中职学生免学费就读，对家庭困难学生提供资助；保障残疾学生全免费接受义务教育。社会效益明显，学校、教师、学生家长满意度 100%。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出及教育创现项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，部门整体支出绩效自评得分为 98 分。部门整体支出目标实现程度及绩效：一是按照年初预算完成各项绩效目标；二是保障下属学校公用经费和人员经费。三是推动学校教育现代化建设。发现的问题及原因：资金总体规划不够科学，资金使用效益不够高。下一步改进措施：合理、合规、科学地规划使用资金，提高资金使

用效益。

以省级部门为主体开展的重点绩效评价结果（无）

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。