

2019 年饶平县教育局 部门决算

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 2019 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 2019 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伍建设工作；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）2019年部门决算编报范围的单位共67个，包括饶平县教育局本级和下属66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、饶平县汧洲镇中心小学、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、饶平县汧洲中学、饶平县汧洲第二

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、饶平县益智学校、饶平县汛洲小学，共 67 个预算单位。

第二部分 饶平县教育局 2019 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、一般公共预算财政拨款收入	1	160728.93	一、一般公共服务支出	27	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	1489.52	二、外交支出	28	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	29	0.00
四、事业收入	4	4529.05	四、公共安全支出	30	63.52
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	31	157308.26
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	32	20.00
七、其他收入	7	54.15	七、文化旅游体育与传媒支出	33	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	34	0.00
	9		九、卫生健康支出	35	0.00
	10		十、节能环保支出	36	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	37	1398. 52
	12		十二、农林水支出	38	605. 29
	13		十三、交通运输支出	39	0. 00
	14		十四、资源勘探信息等支出	40	0. 00
	15		十五、商业服务业等支出	41	0. 00
	16		十六、金融支出	42	0. 00
	17		十七、援助其他地区支出	43	0. 00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	44	0. 00
	19		十九、住房保障支出	45	0. 00
	20		二十、粮油物资储备支出	46	0. 00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	47	0. 00
	22		二十二、其他支出	48	556. 05
本年收入合计	23	166801. 66	本年支出合计	49	159951. 64

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
用事业基金弥补收支差额	24	20. 74	结余分配	50	441. 96
年初结转和结余	25	12333. 15	年末结转和结余	51	18761. 95
总计	26	179155. 55	总计	52	179155. 55

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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	166801.66	162218.45	0.00	4529.05	0.00	0.00	54.15
204	公共安全支出	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20402	公安	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2040299	其他公安支出	70.00	70.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	164616.85	160033.64	0.00	4529.05	0.00	0.00	54.15
20501	教育管理事务	1442.20	1442.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02
2050101	行政运行	627.04	627.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	6.00	6.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务 支出	809.16	809.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.02
20502	普通教育	151535.86	147085.54	0.00	4406.39	0.00	0.00	43.93
2050201	学前教育	2203.41	1523.08	0.00	678.03	0.00	0.00	2.30

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	166801.66	162218.45	0.00	4529.05	0.00	0.00	54.15
2050202	小学教育	64364.73	64344.08	0.00	0.00	0.00	0.00	20.64
2050203	初中教育	49507.10	49499.02	0.00	0.00	0.00	0.00	8.09
2050204	高中教育	31661.55	27920.29	0.00	3728.36	0.00	0.00	12.90
2050299	其他普通教育支出	3799.07	3799.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	3264.08	3243.30	0.00	17.80	0.00	0.00	2.98
2050302	中专教育	842.90	822.12	0.00	17.80	0.00	0.00	2.98
2050304	职业高中教育	2421.18	2421.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	528.99	528.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	453.46	453.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	75.53	75.53	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	707.91	595.83	0.00	104.86	0.00	0.00	7.22
2050801	教师进修	707.91	595.83	0.00	104.86	0.00	0.00	7.22

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	166801.66	162218.45	0.00	4529.05	0.00	0.00	54.15
20509	教育费附加安排的支出	7137.82	7137.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	7137.82	7137.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	1398.52	1398.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	1398.52	1398.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	1398.52	1398.52	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	166801.66	162218.45	0.00	4529.05	0.00	0.00	54.15
213	农林水支出	605.29	605.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	605.29	605.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	605.29	605.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	91.00	91.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的 支出	91.00	91.00	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	91.00	91.00	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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	159951.64	137373.70	22569.44	8.50	0.00	0.00
204	公共安全支出	63.52	0.00	63.52	0.00	0.00	0.00
20402	公安	63.52	0.00	63.52	0.00	0.00	0.00
2040299	其他公安支出	63.52	0.00	63.52	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	157308.26	137373.70	19926.05	8.50	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1455.55	1307.15	148.40	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	627.04	627.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	6.00	0.00	6.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	822.51	680.11	142.40	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	144415.74	131076.82	13330.42	8.50	0.00	0.00
2050201	学前教育	3065.31	1745.68	1319.63	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	159951.64	137373.70	22569.44	8.50	0.00	0.00
2050202	小学教育	61646.16	60079.19	1565.47	1.50	0.00	0.00
2050203	初中教育	45523.86	38823.65	6696.43	3.77	0.00	0.00
2050204	高中教育	30605.28	28978.45	1623.60	3.23	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	3575.13	1449.84	2125.29	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	3181.36	2924.93	256.43	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	466.89	370.23	96.66	0.00	0.00	0.00
2050304	职业高中教育	2555.53	2554.70	0.82	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	158.94	0.00	158.94	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	619.23	399.09	220.14	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	619.23	399.09	220.14	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	638.70	629.84	8.85	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	638.70	629.84	8.85	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	159951.64	137373.70	22569.44	8.50	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	6997.38	1035.87	5961.51	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	6997.38	1035.87	5961.51	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	0.31	0.00	0.31	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	0.31	0.00	0.31	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
20699	其他科学技术支出	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
2069999	其他科学技术支出	20.00	0.00	20.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	1398.52	0.00	1398.52	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	1398.52	0.00	1398.52	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	159951.64	137373.70	22569.44	8.50	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权 出让收入安排的支出	1398.52	0.00	1398.52	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	605.29	0.00	605.29	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	605.29	0.00	605.29	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	605.29	0.00	605.29	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	556.05	0.00	556.05	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支 出	556.05	0.00	556.05	0.00	0.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩票 公益金支出	556.05	0.00	556.05	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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	160728.93	一、一般公共服务支出	28	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	1489.52	二、外交支出	39	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	63.52	63.52	0.00
	5		五、教育支出	32	153575.04	153575.04	0.00
	6		六、科学技术支出	33	20.00	20.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支 出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	36	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	1398.52	0.00	1398.52
	12		十二、农林水支出	39	605.29	605.29	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	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等 支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管 理支出	48	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	49	556.05	0.00	556.05
本年收入合计	23	162218.45	本年支出合计	50	156218.43	154263.86	1954.57
年初财政拨款结转和结余	24	12238.67	年末财政拨款结转和结余	51	18238.69	18234.18	4.51
一般公共预算财政拨款	25	11769.10		52			

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	26	469.56		53			
总计	27	174457.12	总计	54	174457.12	172498.04	1959.08

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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	154263.86	133657.08	20606.78
204	公共安全支出	63.52	0.00	63.52
20402	公安	63.52	0.00	63.52
2040299	其他公安支出	63.52	0.00	63.52
205	教育支出	153575.04	133657.08	19917.97
20501	教育管理事务	1455.55	1307.15	148.40
2050101	行政运行	627.04	627.04	0.00
2050102	一般行政管理事务	6.00	0.00	6.00
2050199	其他教育管理事务支出	822.51	680.11	142.40
20502	普通教育	140741.33	127418.99	13322.34
2050201	学前教育	2427.66	1116.11	1311.55
2050202	小学教育	61617.87	60052.40	1565.47

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	154263.86	133657.08	20606.78
2050203	初中教育	45520.09	38823.65	6696.43
2050204	高中教育	27600.59	25976.98	1623.60
2050299	其他普通教育支出	3575.13	1449.84	2125.29
20503	职业教育	3156.58	2900.15	256.43
2050302	中专教育	458.81	362.15	96.66
2050304	职业高中教育	2538.83	2538.01	0.82
2050399	其他职业教育支出	158.94	0.00	158.94
20507	特殊教育	619.23	399.09	220.14
2050701	特殊学校教育	619.23	399.09	220.14
20508	进修及培训	604.68	595.83	8.85
2050801	教师进修	604.68	595.83	8.85
20509	教育费附加安排的支出	6997.38	1035.87	5961.51

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	154263.86	133657.08	20606.78
2050999	其他教育费附加安排的支出	6997.38	1035.87	5961.51
20599	其他教育支出	0.31	0.00	0.31
2059999	其他教育支出	0.31	0.00	0.31
206	科学技术支出	20.00	0.00	20.00
20699	其他科学技术支出	20.00	0.00	20.00
2069999	其他科学技术支出	20.00	0.00	20.00
213	农林水支出	605.29	0.00	605.29
21305	扶贫	605.29	0.00	605.29
2130599	其他扶贫支出	605.29	0.00	605.29

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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	110280.36	302	商品和服务支出	13306.43
30101	基本工资	41318.41	30201	办公费	2355.11
30102	津贴补贴	11243.53	30202	印刷费	443.97
30103	奖金	908.04	30203	咨询费	5.75
30106	伙食补助费	10.81	30204	手续费	2.59
30107	绩效工资	31549.56	30205	水费	234.25
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	9513.93	30206	电费	693.31
30109	职业年金缴费	4062.41	30207	邮电费	245.59
30110	职工基本医疗保险缴费	3429.39	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	1246.63
30112	其他社会保障缴费	976.36	30211	差旅费	304.40
30113	住房公积金	6549.06	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	231.40	30213	维修(护)费	2707.82
30199	其他工资福利支出	487.46	30214	租赁费	37.79

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	8974.36	30215	会议费	106.67
30301	离休费	193.29	30216	培训费	710.55
30302	退休费	6855.07	30217	公务接待费	176.22
30303	退职（役）费	6.89	30218	专用材料费	584.74
30304	抚恤金	445.18	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	493.49	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	976.57
30307	医疗费补助	76.49	30227	委托业务费	3.12
30308	助学金	198.14	30228	工会经费	294.61
30309	奖励金	227.84	30229	福利费	103.11
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	2.64
30399	其他对个人和家庭的补助	477.97	30239	其他交通费用	15.82
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	2055.18
			307	债务利息及费用支出	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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	1095.92
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	929.01
			31003	专用设备购置	107.09
			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	22.38
			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

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
			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	37.45
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	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
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	119254.72		公用经费合计	14402.36

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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
218.22	0.00	9.00	0.00	9.00	209.22	181.58	0.00	4.90	0.00	4.90	176.68

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

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	469.56	1489.52	1954.57	0.00	1954.57	4.51
212	城乡社区支出	0.00	1398.52	1398.52	0.00	1398.52	0.00
21208	国有土地使用权出让收入 及对应专项债务收入安排的 支出	0.00	1398.52	1398.52	0.00	1398.52	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让 收入安排的支出	0.00	1398.52	1398.52	0.00	1398.52	0.00
229	其他支出	469.56	91.00	556.05	0.00	556.05	4.51
22960	彩票公益金安排的支出	469.56	91.00	556.05	0.00	556.05	4.51
2296004	用于教育事业的彩票公益 金支出	469.56	91.00	556.05	0.00	556.05	4.51

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。 本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第三部分 饶平县教育局 2019 年部门决算情况说明

一、2019 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 2019 年度总收入 179155.55 万元，其中本年收入 166801.66 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 160728.93 万元，比上年决算数增加 21536.86 万元，增长 15.5%，主要变动情况：一是 2019 年正常晋升工资、社保上线缴费，人员经费增加。二是 2016-2017 年教育费附加 6931 万元。三是 2019 年投入师范实验中学改扩建项目专项资金 5000 万元，中山实验学校建设专项资金 3500 万元。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 1489.52 万元，比上年决算数增加 1001.27 万元，增长 205.1%，主要变动情况：增加中山实验学校建设土地使用款 1398.52 万元。

3. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 事业收入 4529.05 万元，比上年决算数减少 108.78 万元，下降 2.3%，主要变动情况：公办高中学生人数减少，学费及住宿费收入减少。

5. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

6. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 其他收入 54.15 万元，比上年决算数增加 42.12 万元，增长 350.2%，主要变动情况：部分学校银行存款利息当年未缴入财政国库，计入 2019 年其他收入，2020 年 1 月才缴入财政

国库。

(二) 年度支出总体情况

饶平县教育局 2019 年度总支出 179155.55 万元，其中本年支出 159951.64 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 137373.7 万元，比上年决算数增加 4703.83 万元，增长 3.5%，主要变动情况：2019 年正常晋升工资、社保上线缴费，人员经费增加。

2. 项目支出 22569.44 万元，比上年决算数增加 6601.23 万元，增长 41.3%，主要变动情况：师范实验中学改扩建和中山实验学校建设项目。

3. 上缴上级支出 8.5 万元，比上年决算数增加 8.5 万元，增长 100.0%，主要变动情况：个别学校 2019 年利息收入上缴财政国库录入上缴上级支出科目。

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、2019 年度财政拨款收入支出总表说明

(一) 2019 年度财政拨款收入说明

饶平县教育局 2019 年度财政拨款收入合计 162218.45 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 160728.93 万元，比上年决算数增加 21536.86 万元，增长 15.5%；主要变动情况：一是 2019 年正常晋升工资、社保上线缴费，人员经费增加。二是

2016-2017 年教育费附加 6931 万元。三是 2019 年投入师范实验中学改扩建项目专项资金 5000 万元，中山实验学校建设专项资金 3500 万元；政府性基金预算财政拨款收入 1489.52 万元，比上年决算数增加 1001.27 万元，增长 205.1%；主要变动情况：增加中山实验学校建设土地使用款 1398.52 万元。

（二）2019 年度财政拨款支出说明

饶平县教育局 2019 年度财政拨款支出合计 156218.43 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 154263.86 万元，比年初预算数增加 9776.52 万元，增长 6.8%；主要变动情况：一是 2019 年正常晋升工资、社保上线缴费，人员经费增加。二是 2019 年师范实验中学改扩建和中山实验学校建设项目支出；政府性基金预算财政拨款支出 1954.57 万元，比年初预算数增加 1944.57 万元，增长 19445.7%；主要变动情况：增加中山实验学校建设土地使用款 1398.52 万元。

三、2019 年度一般公共预算财政拨款“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 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 181.58 万元，完成预算 218.22 万元的 83.2%。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%；公务用车购置及运行费支出决算为 4.9 万元，完成预算 9 万元的 54.5%；公务接待费支出决算为 176.68 万元，完成预算 209.22 万元的

84.4%。

2019 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

2019 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%；公务用车购置及运行费支出 4.9 万元，占 2.7%；公务接待费支出 176.68 万元，占 97.3%。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 4.9 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2019 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 4.9 万元，2019 年局机关及下属 1 个单位公务用车保有量为 2 辆，主要用于局机关及学校公务运行。

3. 公务接待费支出 176.68 万元，主要用于教育系统各类公务活动接待开支。2019 年，局机关及下属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 2273 次，接待人数共 16300 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

2019 年本部门机关运行经费支出 77.47 万元，比预算数增加 27.67 万元，增长 55.56%。主要增减变动情况是：为了提高学校办学质量，教育局加强对学校精细化管理和教学质量检测的督导、引进人才招聘教师经费，本年度差旅费有所增加；由于业务需要增加购买社会服务支出。

（二）政府采购支出情况说明

2019 年本部门政府采购支出总额 10026.67 万元，其中：政府采购货物支出 3521.57 万元、政府采购工程支出 6349.72 万元、政府采购服务支出 155.38 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 2019 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 2 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 2 辆，其他用车主要是局机关及下属 1 个单位用于公务运行；单价 50 万元以上通用设备 7 台（套），单价 100 万元以上专用设备 1 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，2019 年度我部门组织对 16 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 15518.2 万元，占一般公共预算项目支出总额的 75.3%。主

要项目绩效自评情况：2019 年奖励性绩效工资项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，2019 年奖励性绩效工资项目自评得分为 99 分。项目全年预算数为 1700 万元，执行数为 1577.5 万元，完成预算的 92.79%。主要产出和效果：一是保障全县 2769 个教学班的班主任经费；二是奖励多劳优教教师 998 人，鼓励教师的工作积极性和创造性，教学质量明显提高；三是学校及老师满意度 100%，教学质量提高从而得到社会广大群众的好评。发现的主要问题及原因：一是各学校绩效工资分配方案还不够完善，通过结合学校的实际情况，进一步规范，使之更加公平合理和可操作性；二是奖励性绩效工资增量不多，激励效果不够突出。下一步改进措施：一是积极争取县财政增加该专项资金的投入，加大激励力度；二是进一步完善资金奖励分配制度，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 1640 万元。部门整体支出绩效评价总体情况：公办高中学生生均经费、学前教育生均经费等资金绩效，均能达到年初预期的产出目标和效果。确保公办高中及幼儿园的办学经费，减轻困难学生家庭负担；提高学校和幼儿园的办学质量，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饶平二中实验学校改扩建项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，部

部门整体支出绩效自评得分为 99 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。三是饶平二中实验学校按时投入使用。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。

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。