

2021 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 机构设置
- 三、部门决算单位构成

第二部分：饶平县教育局 2021 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明细表
- 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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

第三部分：饶平县教育局 2021 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、部门机构设置

本部门内设下列 12 个内设机构：秘书股、计财股、人事股、教育股、德育股、督导室、监察股、招生办公室、教育工会、教师发展中心、体育卫生艺术股、财务结算中心。

三、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）2021 年部门决算编报范围的单位共 70 个，包括饶平县教育局本级和下属 68 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、饶平县第二中学实验学校、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、饶平县中山实验学校、饶平县中山幼儿园、开放大学，共 70 个预算单位。

第二部分：饶平县教育局 2021 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	163,069.78	一、一般公共服务支出	31	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	401.87	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	1.79
五、事业收入	5	6,447.14	五、教育支出	35	179,900.57
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	23.38
八、其他收入	8	240.86	八、社会保障和就业支出	38	15.17
	9		九、卫生健康支出	39	0.00
	10		十、节能环保支出	40	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	41	401.87
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	20.09

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
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	170,159.65	本年支出合计	57	180,362.87
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	9.92
年初结转和结余	29	22,730.00	年末结转和结余	59	12,516.85
总计	30	192,889.64	总计	60	192,889.64

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

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	170,159.65	163,471.65	0.00	6,447.14	0.00	0.00	240.86
205	教育支出	169,742.61	163,054.61	0.00	6,447.14	0.00	0.00	240.86
20501	教育管理事务	1,444.48	1,444.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	612.71	612.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	831.77	831.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	162,207.73	155,735.47	0.00	6,233.13	0.00	0.00	239.14
2050201	学前教育	4,528.58	2,354.81	0.00	2,173.77	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	67,415.29	67,192.57	0.00	0.00	0.00	0.00	222.72
2050203	初中教育	36,531.62	36,529.22	0.00	0.00	0.00	0.00	2.40
2050204	高中教育	43,686.13	39,616.99	0.00	4,055.13	0.00	0.00	14.02
2050299	其他普通教育支出	10,046.11	10,041.88	0.00	4.23	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	170,159.65	163,471.65	0.00	6,447.14	0.00	0.00	240.86
20503	职业教育	3,386.07	3,351.69	0.00	33.88	0.00	0.00	0.50
2050302	中等职业教育	3,386.07	3,351.69	0.00	33.88	0.00	0.00	0.50
20505	广播电视教育	508.13	394.06	0.00	114.07	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	508.13	394.06	0.00	114.07	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	768.27	768.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	742.27	742.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	26.00	26.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	860.53	793.24	0.00	66.07	0.00	0.00	1.22
2050801	教师进修	860.53	793.24	0.00	66.07	0.00	0.00	1.22
20509	教育费附加安排的支出	567.41	567.41	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	567.41	567.41	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	170,159.65	163,471.65	0.00	6,447.14	0.00	0.00	240.86
208	社会保障和就业支出	15.17	15.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	15.17	15.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	15.17	15.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	401.87	401.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	401.87	401.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	401.87	401.87	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	180,362.87	155,013.91	25,348.96	0.00	0.00	0.00
204	公共安全支出	1.79	0.00	1.79	0.00	0.00	0.00
20499	其他公共安全支出	1.79	0.00	1.79	0.00	0.00	0.00
2049999	其他公共安全支出	1.79	0.00	1.79	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	179,900.57	154,998.74	24,901.83	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1,444.79	1,314.75	130.04	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	613.02	613.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	831.77	701.73	130.04	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	168,238.20	148,229.96	20,008.24	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	7,418.11	4,153.01	3,265.10	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	68,982.65	65,802.66	3,179.99	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	180,362.87	155,013.91	25,348.96	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	37,804.59	35,865.96	1,938.63	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	43,637.11	39,495.90	4,141.21	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	10,395.73	2,912.42	7,483.31	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	3,667.24	3,296.21	371.03	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	3,667.24	3,296.21	371.03	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	548.73	460.30	88.43	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	548.73	460.30	88.43	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	2,093.13	711.30	1,381.83	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	1,949.60	656.30	1,293.30	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	143.53	55.00	88.53	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	997.83	793.31	204.52	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	997.83	793.31	204.52	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	180,362.87	155,013.91	25,348.96	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	754.24	192.93	561.31	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	754.24	192.93	561.31	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	2,156.42	0.00	2,156.42	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	2,156.42	0.00	2,156.42	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	23.38	0.00	23.38	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	23.38	0.00	23.38	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	23.38	0.00	23.38	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	15.17	15.17	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	15.17	15.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	15.17	15.17	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	180,362.87	155,013.91	25,348.96	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	401.87	0.00	401.87	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	401.87	0.00	401.87	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	401.87	0.00	401.87	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	20.09	0.00	20.09	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	20.09	0.00	20.09	0.00	0.00	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	20.09	0.00	20.09	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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	163,069.78	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	401.87	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	1.79	1.79	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	173,394.52	173,394.52	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	23.38	23.38	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	15.17	15.17	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	401.87	0.00	401.87	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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息 等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象 等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预 算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急 管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	20.09	0.00	20.09	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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	163,471.65	本年支出合计	59	173,856.81	173,434.86	421.95	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	21,493.57	年末财政拨款结转和结 余	60	11,108.40	11,108.40	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	21,473.48		61				
政府性基金预算财政拨 款	30	20.09		62				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		63				
总计	32	184,965.21	总计	64	184,965.21	184,543.26	421.95	0.00

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算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	173,434.86	148,612.02	24,822.84
204	公共安全支出	1.79	0.00	1.79
20499	其他公共安全支出	1.79	0.00	1.79
2049999	其他公共安全支出	1.79	0.00	1.79
205	教育支出	173,394.52	148,596.86	24,797.66
20501	教育管理事务	1,444.79	1,314.75	130.04
2050101	行政运行	613.02	613.02	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	831.77	701.73	130.04
20502	普通教育	161,986.81	141,994.31	19,992.50
2050201	学前教育	5,280.70	2,031.34	3,249.36
2050202	小学教育	68,785.00	65,605.01	3,179.99
2050203	初中教育	37,803.49	35,864.86	1,938.63

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	173,434.86	148,612.02	24,822.84
2050204	高中教育	39,723.71	35,582.50	4,141.21
2050299	其他普通教育支出	10,393.91	2,910.60	7,483.31
20503	职业教育	3,632.86	3,261.83	371.03
2050302	中等职业教育	3,632.86	3,261.83	371.03
20505	广播电视教育	394.06	394.06	0.00
2050501	广播电视学校	394.06	394.06	0.00
20507	特殊教育	2,093.13	711.30	1,381.83
2050701	特殊学校教育	1,949.60	656.30	1,293.30
2050799	其他特殊教育支出	143.53	55.00	88.53
20508	进修及培训	932.21	727.69	204.52
2050801	教师进修	932.21	727.69	204.52
20509	教育费附加安排的支出	754.24	192.93	561.31

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	173,434.86	148,612.02	24,822.84
2050999	其他教育费附加安排的支出	754.24	192.93	561.31
20599	其他教育支出	2,156.42	0.00	2,156.42
2059999	其他教育支出	2,156.42	0.00	2,156.42
207	文化旅游体育与传媒支出	23.38	0.00	23.38
20701	文化和旅游	23.38	0.00	23.38
2070199	其他文化和旅游支出	23.38	0.00	23.38
208	社会保障和就业支出	15.17	15.17	0.00
20805	行政事业单位养老支出	15.17	15.17	0.00
2080502	事业单位离退休	15.17	15.17	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明细表

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	124,949.61	302	商品和服务支出	16,320.01
30101	基本工资	38,837.42	30201	办公费	2,905.77
30102	津贴补贴	11,489.40	30202	印刷费	399.53
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	10.71
30106	伙食补助费	10.00	30204	手续费	11.17
30107	绩效工资	34,305.88	30205	水费	280.72
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	10,861.20	30206	电费	1,067.85
30109	职业年金缴费	12,984.81	30207	邮电费	277.46
30110	职工基本医疗保险缴费	6,373.49	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	1,690.36
30112	其他社会保障缴费	738.99	30211	差旅费	290.22
30113	住房公积金	7,757.15	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	37.45	30213	维修（护）费	3,686.42
30199	其他工资福利支出	1,553.82	30214	租赁费	54.52

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

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	5,349.67	30215	会议费	144.53
30301	离休费	155.63	30216	培训费	764.72
30302	退休费	3,125.04	30217	公务接待费	132.97
30303	退职（役）费	6.42	30218	专用材料费	407.13
30304	抚恤金	455.09	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	827.23	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.77	30226	劳务费	1,363.55
30307	医疗费补助	8.14	30227	委托业务费	26.95
30308	助学金	61.70	30228	工会经费	63.68
30309	奖励金	34.35	30229	福利费	42.99
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	6.69
30311	代缴社会保险费	117.54	30239	其他交通费用	18.70
30399	其他对个人和家庭的补助	557.76	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	2,673.36
			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明细表

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	1,992.74
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	1,799.08
			31003	专用设备购置	0.00
			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	10.50
			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明细表

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	183.16
			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	130,299.28		公用经费合计	18,312.74

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
185.38	0	11.18	0	11.18	174.2	142.06	0.00	9.09	0.00	9.09	132.97

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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	20.09	401.87	421.95	0.00	421.95	0.00
212	城乡社区支出	0.00	401.87	401.87	0.00	401.87	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	401.87	401.87	0.00	401.87	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	401.87	401.87	0.00	401.87	0.00
229	其他支出	20.09	0.00	20.09	0.00	20.09	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	20.09	0.00	20.09	0.00	20.09	0.00
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	20.09	0.00	20.09	0.00	20.09	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。

表 9

国有资本经营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		
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
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本部门本年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

第三部分：饶平县教育局 2021 年部门决算情况说明

一、2021 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 2021 年度总收入 192,889.64 万元，其中本年收入 170,159.65 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 163,069.78 万元，比上年决算数增加 520.44 万元，增长 0.3%。主要变动情况是 2021 年正常晋升工资，人员经费增加。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 401.87 万元，比上年决算数增加 291.87 万元，增长 265.3%。主要变动情况是增加中山实验学校建设征地和拆迁补偿支出。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 事业收入 6,447.14 万元，比上年决算数增加 1,949.79 万元，增长 43.4%。主要变动情况：一是学前儿童入园人数增加，二是公办高中学生住宿学生增加，三是中职学生住宿学生增加，非税收入增加。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算数持平。

8. 其他收入 240.86 万元，比上年决算数增加 169.84 万元，增长 239.1%。主要变动情况：是个别学校收到捐赠收入及利息

收入。

（二）年度支出总体情况

饶平县教育局 2021 年度总支出 192,889.64 万元，其中本年支出 180,362.87 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 155,013.91 万元，比上年决算数增加 15,422.22 万元，增长 11.0%。主要变动情况：2021 年正常晋升工资，人员职业年金缴纳，人员经费增加；教育高质量发展学校校园建设及教学设备添置。

2. 项目支出 25,348.96 万元，比上年决算数增加 2,267.13 万元，增长 9.8%。主要变动情况：新增寄宿制学校建设和中山实验学校建设配套设备投入资金。

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、2021 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2021 年度财政拨款收入说明

饶平县教育局 2021 年度财政拨款收入合计 163,471.65 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 163,069.78 万元，比上年决算数增加 520.44 万元，增长 0.3%；主要变动情况是 2021 年正常晋升工资，人员经费增加；政府性基金预算财政拨款收入 401.87 万元，比上年决算数增加 291.87 万元，增长 265.3%；主要变动情况：增加中山实验学校建设征地和拆迁补偿支出；

国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长 0%。

（二）2021 年度财政拨款支出说明

饶平县教育局 2021 年度财政拨款支出合计 173,856.81 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 173,434.86 万元，比年初预算数增加 25,656.12 万元，增长 17.4%；主要变动情况：2021 年正常晋升工资，人员经费增加；教育高质量发展寄宿制学校建设及教学设备购置；政府性基金预算财政拨款支出 421.95 万元，比年初预算数增加 421.95 万元，增长 100%；主要变动情况：追加中山实验学校建设征地和拆迁补偿支出；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%。

三、2021 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 2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 142.06 万元，完成预算 185.38 万元的 76.63%。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 9.09 万元，完成预算 11.18 万元的 82.0%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车运行费支出决算为 9.09 万元，完成预算 11.18 万元的 82.0%）；公务接待费支出决算为 132.97 万元，完成预算 174.2 万元的 76.33%。

2021 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

2021 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0.0%；公务用车购置及运行费支出 9.09 万元，占 6.4%；公务接待费支出 132.97 万元，占 93.6%。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出国（境）团组 0 个、累计 0 人次。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 9.09 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 9.09 万元，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 132.97 万元，主要用于教育系统各类公务活动接待开支，共接待国外、境外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 3,480 次，接待人数共 22,532 人。主要包括局机关公务接待及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

2021 年本部门机关运行经费支出 61.30 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长 0%。主要增减变动情况是：机关运行经费根据部门预算数据财政拨付相关经费，本部门按照年初预算经费

支出，所以本年度机关运行经费决算数与年初预算数一致。

（二）政府采购支出情况说明

2021 年本部门 政府采购支出总额 3,522.2 万元，其中：政府采购货物支出 2,120.28 万元、政府采购工程支出 1,278.96 万元、政府采购服务支出 122.97 万元。授予中小企业合同金额 1,260.49 万元，占政府采购支出总额的 35.8%，其中：授予小微企业合同金额 719.62 万元，占授予中小企业合同金额的 57.1%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 36.0%，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 30.53%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 56.92%。

（三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 4 辆，其中，其他用车 4 辆，其他用车主要是局机关及下属 2 个单位用于公务运行。单价 50 万元以上通用设备 10 台（套），单价 100 万元以上专用设备 2 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。根据财政预算绩效管理要求，我局组织对 2021 年度一般公共预算项目支出开展绩效自评，其中一级项目 36 个，共涉及资金 8485.02 万元，占一般公共预算项目支出总额的 33.47%。

共组织对“增加”强师工程“县配套资金”“教育创新发展专项经费”等 36 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算

算支出 8485.02 万元。其中，对“增加“强师工程”县配套资金”项目委托第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，增加”强师工程“县配套资金的下达，为我县教师队伍建设创造了更好的条件，我县教师培训的渠道进一步拓宽，培训的形式和内容更加丰富，教师受益面更广，极大地推动我县”强师工程“的进程和质量。饶平县教育局整体支出绩效自评（含下属单位 69 个），涉及一般公共预算支出 8485.02 万元。部门整体支出绩效评价委托第三方机构具体实施。从评价情况来看，部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是维护学校正常运行与保障教学质量，持续保障与提升预定的教学目标和教学效益。通过持续补助困难地区学校公用经费，从而保障困难地区学校办学与提升教学质量，进一步保障困难地区教育普及，完成脱贫攻坚计划。

绩效自评结果。县教育局将绩效自评结果随同决算向社会公开。教育局今年开展了部门整体支出及 36 项目绩自评。

县教育局整体支出绩效自评综述：全年预算数 147778.74 万元，执行数 173,434.86 万元，完成预算的 117.36%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：2021 年度完成转移支付预算和区域绩效总体目标和绩效指标。发现的问题及原因主要是发现的问题及原因是预算不够全面和科学，评价指标设置不科学。下一步改进措施主要在项目管理过程中，应加强需求调研，加强过程管理。

以省级部门（单位）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。

使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

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。