

2017 年惠州市教育部门决算公开报告

目 录

第一部分 惠州市教育部门 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 惠州市教育部门 2017 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 惠州市教育部门 2017 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 惠州市教育部门 概况

（一）部门主要职责

惠州市教育局是主管教育工作的职能部门。主要职责：一是贯彻执行党和国家的教育方针、政策，并组织实施；二是研究提出教育事业的发展规划和年度计划，提出教育体制改革的意见以及教育发展的方向、重点、结构、速度，并协调指导实施；三是会同有关部门拟定筹措教育经费、教育拨款、教育基建投资、教育收费的规定；管理市级教育经费，监督各县（区）教育财政拨款的执行情况；指导学校的基本建设；对市属学校的经济活动进行审计监督；四是协助管理高等教育；综合管理中等职业教育、基础教育、成人教育、学前教育和特殊教育及民族教育工作；指导和管理各类学校的教育、远程教育；负责教育评估；对教育质量进行检查；指导办学体制、学校内部管理体制改革；指导各类学校学生学籍管理工作；五是规划、指导和协调教育系统的科研工作；指导各地开展教育科研和推动学校发展高新技术、科研成果转化和办科技产业的工作；指导中小学校开展勤工俭学和发展校办产业的工作；六是监督检查各地贯彻执行教育法律、法规、方针、政策，负责督政、督学工作；督导、检查下级人民政府以及教育行政部门履行教育职责和巩固提高“两基”工作；督导评估中等和中等以下学校办学水平和教育质量、教育强县（区）、镇以及示范学校的创建工作；七是协调和指导学校开展教学研究和改革；协调规划、管理各类学校教育技术装备和实验室、图书馆建设工作；指导教育信息化工程的实施；指导教育管理信息、统计工作；八是统筹管理社会力量举办的各类高等、中等职业技术教育、基础教育和继续教育；九是规划并指导全市高等、中等职业学校的布局调整；十是负责教育系统出国留学

人员的派出工作；指导来惠州市留学人员和在学校任教外籍教师的管理工作；负责指导教育系统与外国和香港、澳门特别行政区及台湾地区的教育交流与合作工作；十一是规划并负责学校党的建设工作和学校的思想政治工作、德育工作、体育卫生和艺术教育工作及国防教育工作；指导学校的安全、稳定和保卫工作，负责市直属学校基层组织建设工作、指导教育系统内部审计工作；配合纪检组开展学校的纪检、监察、党风廉政建设工作；十二是制订中等职业学校的招生计划；研究提出大中专学校毕业生就业建议；指导大中专学校毕业生就业计划，并组织实施；十三是主管学校的推广普通话和文字规范工作；承担市语言文字工作委员会的日常工作；负责扫除青壮年文盲和农民文化技术教育工作；十四是主管全市的教师工作；指导实施各类教师资格制度；规划并指导各类学校教师和教育行政干部队伍建设工作，指导教育系统人事制度改革等工作；十五是管理直属事业单位，协调有关部门做好学校统战、治安保卫和社团管理工作；十六是承担市委、市政府和省教育厅交办的其他事项。

（二）部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我教育部门2017年部门决算编报范围的单位共12个，包括局本级和下属11个预算单位，分别是：惠州市第一中学、惠州市实验中学、惠州市华罗庚中学、惠州市东江高级中学、惠州市第八中学、惠州市特殊学校、惠州市实验中学附属学校、惠州市广播电视大学、惠州卫生职业技术学院、惠州城市职业学院、惠州工程技术学校。

第二部分 惠州市教育部门 2017 年部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门： 惠州市教育部门

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	125,226.26	一、一般公共服务支出	26	33.70
二、上级补助收入	2	103.15	二、外交支出	27	0.00
三、事业收入	3	133.66	三、国防支出	28	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	29	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	30	114,404.63
六、其他收入	6	2,511.61	六、科学技术支出	31	3.42
	7		七、文化体育与传媒支出	32	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	33	10,420.72
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	2,751.85
	10		十、节能环保支出	35	0.00
	11		十一、城乡社区支出	36	3,020.35

收入支出决算总表

公开 01 表

部门： 惠州市教育部门

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
	12		十二、农林水支出	37	0.00
	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	0.00
本年收入合计	22	127,974.68	本年支出合计	47	130,634.68
用事业基金弥补收支差额	23	1,405.97	结余分配	48	67.26
年初结转和结余	24	13,460.31	年末结转和结余	49	12,139.01

收入支出决算总表

公开 01 表

部门： 惠州市教育部门

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
总计	25	142,840.96	总计	50	142,840.96

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门： 惠州市教育部门

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		127,974.68	125,226.26	103.15	133.66	0.00	0.00	2,511.61
201	一般公共服务支出	41.76	41.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	41.76	41.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	41.76	41.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	111,608.66	108,860.24	103.15	133.66	0.00	0.00	2,511.61
20501	教育管理事务	5,688.53	5,020.20	0.00	0.00	0.00	0.00	668.33
2050101	行政运行	2,239.35	2,214.92	0.00	0.00	0.00	0.00	24.43
2050199	其他教育管理事务支出	3,449.18	2,805.28	0.00	0.00	0.00	0.00	643.90
20502	普通教育	51,112.13	49,758.45	0.00	0.00	0.00	0.00	1,353.68
2050202	小学教育	524.35	492.35	0.00	0.00	0.00	0.00	32.00
2050203	初中教育	6,557.04	5,987.59	0.00	0.00	0.00	0.00	569.46

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门： 惠州市教育部门

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		127,974.68	125,226.26	103.15	133.66	0.00	0.00	2,511.61
2050204	高中教育	42,514.99	41,792.99	0.00	0.00	0.00	0.00	722.00
2050205	高等教育	99.76	99.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	1,415.98	1,385.76	0.00	0.00	0.00	0.00	30.22
20503	职业教育	46,582.25	46,195.32	103.15	67.00	0.00	0.00	216.78
2050302	中专教育	19,913.00	19,842.94	32.17	27.00	0.00	0.00	10.89
2050305	高等职业教育	26,384.15	26,067.28	70.97	40.00	0.00	0.00	205.89
2050399	其他职业教育支出	285.09	285.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	3,571.68	3,481.17	0.00	66.66	0.00	0.00	23.85
2050501	广播电视学校	3,571.68	3,481.17	0.00	66.66	0.00	0.00	23.85
20507	特殊教育	2,841.57	2,726.56	0.00	0.00	0.00	0.00	115.01
2050701	特殊学校教育	2,841.57	2,726.56	0.00	0.00	0.00	0.00	115.01
20509	教育费附加安排的支出	1,189.80	1,055.83	0.00	0.00	0.00	0.00	133.97

收入决算表

公开 02 表

单位：万元

部门： 惠州市教育部门

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		127,974.68	125,226.26	103.15	133.66	0.00	0.00	2,511.61
2050901	农村中小学校舍建设	133.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	133.97
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,055.83	1,055.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	622.71	622.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	622.71	622.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	2.50	2.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	2.50	2.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060703	青少年科技活动	2.50	2.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	10,504.27	10,504.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	10,421.38	10,421.38	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	331.28	331.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2,209.11	2,209.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门： 惠州市教育部门

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		127,974.68	125,226.26	103.15	133.66	0.00	0.00	2,511.61
2080505	机关事业单位基本养 老保险缴费支出	7,881.00	7,881.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	82.20	82.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	82.20	82.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	0.70	0.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	0.70	0.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	2,797.13	2,797.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21003	基层医疗卫生机构	39.85	39.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100399	其他基层医疗卫生机构支 出	39.85	39.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2,757.28	2,757.28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	144.10	144.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2,613.17	2,613.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

公开 02 表
单位：万元

部门： 惠州市教育部门

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		127,974.68	125,226.26	103.15	133.66	0.00	0.00	2,511.61
212	城乡社区支出	3,020.35	3,020.35	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	3,020.35	3,020.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	903.10	903.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	2,112.80	2,112.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120806	土地出让业务支出	4.45	4.45	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。

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门： 惠州市教育部门

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		130,634.68	85,273.42	45,361.26	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	33.70	0.00	33.70	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	33.70	0.00	33.70	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	33.70	0.00	33.70	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	114,404.63	72,143.31	42,261.33	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	6,099.13	2,306.82	3,792.31	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	2,306.82	2,306.82	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	3,792.31	0.00	3,792.31	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	51,482.29	42,413.42	9,068.87	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	522.52	164.80	357.72	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	6,219.99	4,455.02	1,764.97	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 表
单位：万元

部门： 惠州市教育部门

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		130,634.68	85,273.42	45,361.26	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	43,210.57	37,793.60	5,416.97	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	133.91	0.00	133.91	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	1,395.30	0.00	1,395.30	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	48,842.64	22,783.97	26,058.67	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	21,047.43	6,892.65	14,154.78	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	27,445.73	15,891.32	11,554.40	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	349.48	0.00	349.48	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	3,457.53	2,441.29	1,016.24	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	3,457.53	2,441.29	1,016.24	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	2,581.01	2,197.81	383.20	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	2,581.01	2,197.81	383.20	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	1,323.76	0.00	1,323.76	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 表
单位：万元

部门： 惠州市教育部门

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		130,634.68	85,273.42	45,361.26	0.00	0.00	0.00
2050901	农村中小学校舍建设	267.94	0.00	267.94	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,055.83	0.00	1,055.83	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	618.27	0.00	618.27	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	618.27	0.00	618.27	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	3.42	0.00	3.42	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	3.42	0.00	3.42	0.00	0.00	0.00
2060703	青少年科技活动	3.42	0.00	3.42	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	10,420.72	10,418.12	2.60	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	10,335.93	10,335.93	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	331.28	331.28	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	2,209.11	2,209.11	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 表
单位：万元

部门： 惠州市教育部门

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		130,634.68	85,273.42	45,361.26	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7,795.55	7,795.55	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	82.20	82.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	82.20	82.20	0.00	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	0.70	0.00	0.70	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	0.70	0.00	0.70	0.00	0.00	0.00
20811	残疾人事业	1.90	0.00	1.90	0.00	0.00	0.00
2081199	其他残疾人事业支出	1.90	0.00	1.90	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	2,751.85	2,711.99	39.85	0.00	0.00	0.00
21003	基层医疗卫生机构	39.85	0.00	39.85	0.00	0.00	0.00
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	39.85	0.00	39.85	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2,711.99	2,711.99	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 表
单位：万元

部门： 惠州市教育部门

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		130,634.68	85,273.42	45,361.26	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	144.10	144.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2,567.89	2,567.89	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	3,020.35	0.00	3,020.35	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	3,020.35	0.00	3,020.35	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	903.10	0.00	903.10	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	2,112.80	0.00	2,112.80	0.00	0.00	0.00
2120806	土地出让业务支出	4.45	0.00	4.45	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门： 惠州市教育部门

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	122,205.91	一、一般公共服务支出	29	33.70	33.70	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	3,020.35	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	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	33	110,515.40	110,515.40	0.00
	6		六、科学技术支出	34	3.42	3.42	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	35	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	10,420.72	10,420.72	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	2,751.85	2,751.85	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	3,020.35	0.00	3,020.35
	12		十二、农林水支出	40	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	41	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门： 惠州市教育部门

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
	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	0.00	0.00	0.00
	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	125,226.26	本年支出合计	52	126,745.45	123,725.09	3,020.35
年初财政拨款结转和结余	25	6,906.20	年末结转和结余	53	5,387.01	5,387.01	0.00
一般公共预算财政拨款	26	6,906.20		54			

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门： 惠州市教育部门

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	0.00		55			
总计	28	132,132.46	总计	56	132,132.46	129,112.11	3,020.35

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。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

部门： 惠州市教育部门

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		123,725.09	82,988.61	40,736.48
201	一般公共服务支出	33.70	0.00	33.70
20136	其他共产党事务支出	33.70	0.00	33.70
2013699	其他共产党事务支出	33.70	0.00	33.70
205	教育支出	110,515.40	69,858.49	40,656.90
20501	教育管理事务	5,116.20	2,214.92	2,901.28
2050101	行政运行	2,214.92	2,214.92	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	2,901.28	0.00	2,901.28
20502	普通教育	50,434.67	41,711.08	8,723.59
2050202	小学教育	490.52	132.80	357.72
2050203	初中教育	5,978.69	4,407.90	1,570.80
2050204	高中教育	42,449.17	37,170.38	5,278.79

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

部门： 惠州市教育部门

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		123,725.09	82,988.61	40,736.48
2050205	高等教育	133.91	0.00	133.91
2050299	其他普通教育支出	1,382.37	0.00	1,382.37
20503	职业教育	47,225.07	21,318.95	25,906.11
2050302	中专教育	20,965.87	6,872.23	14,093.64
2050305	高等职业教育	25,909.71	14,446.72	11,462.99
2050399	其他职业教育支出	349.48	0.00	349.48
20505	广播电视教育	3,402.14	2,415.73	986.42
2050501	广播电视学校	3,402.14	2,415.73	986.42
20507	特殊教育	2,529.25	2,197.81	331.43
2050701	特殊学校教育	2,529.25	2,197.81	331.43
20509	教育费附加安排的支出	1,189.80	0.00	1,189.80
2050901	农村中小学校舍建设	133.97	0.00	133.97

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

部门： 惠州市教育部门

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		123,725.09	82,988.61	40,736.48
2050999	其他教育费附加安排的支出	1,055.83	0.00	1,055.83
20599	其他教育支出	618.27	0.00	618.27
2059999	其他教育支出	618.27	0.00	618.27
206	科学技术支出	3.42	0.00	3.42
20607	科学技术普及	3.42	0.00	3.42
2060703	青少年科技活动	3.42	0.00	3.42
208	社会保障和就业支出	10,420.72	10,418.12	2.60
20805	行政事业单位离退休	10,335.93	10,335.93	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	331.28	331.28	0.00
2080502	事业单位离退休	2,209.11	2,209.11	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	7,795.55	7,795.55	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

单位：万元

部门： 惠州市教育部门

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		123,725.09	82,988.61	40,736.48
20808	抚恤	82.20	82.20	0.00
2080801	死亡抚恤	82.20	82.20	0.00
20809	退役安置	0.70	0.00	0.70
2080904	退役士兵管理教育	0.70	0.00	0.70
20811	残疾人事业	1.90	0.00	1.90
2081199	其他残疾人事业支出	1.90	0.00	1.90
210	医疗卫生与计划生育支出	2,751.85	2,711.99	39.85
21003	基层医疗卫生机构	39.85	0.00	39.85
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	39.85	0.00	39.85
21011	行政事业单位医疗	2,711.99	2,711.99	0.00
2101101	行政单位医疗	144.10	144.10	0.00
2101102	事业单位医疗	2,567.89	2,567.89	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表

公开 06 表

部门： 惠州市教育部门

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	60,359.14	302	商品和服务支出	6,629.91
30101	基本工资	15,623.56	30201	办公费	474.51
30102	津贴补贴	21,737.91	30202	印刷费	165.80
30103	奖金	4,455.53	30203	咨询费	9.84
30104	其他社会保障缴费	3,150.23	30204	手续费	6.32
30106	伙食补助费	10.29	30205	水费	504.61
30107	绩效工资	7,518.57	30206	电费	925.53
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	7,773.16	30207	邮电费	259.23
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30199	其他工资福利支出	89.90	30209	物业管理费	286.97
303	对个人和家庭的补助	15,517.89	30211	差旅费	236.51
30301	离休费	144.28	30212	因公出国（境）费用	7.10
30302	退休费	2,428.81	30213	维修（护）费	882.46
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	14.43
30304	抚恤金	150.84	30215	会议费	25.31
30305	生活补助	61.36	30216	培训费	194.92
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	30.50
30307	医疗费	863.74	30218	专用材料费	302.43

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

部门： 惠州市教育部门

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
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30309	奖励金	573.30	30225	专用燃料费	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	497.93
30311	住房公积金	5,280.57	30227	委托业务费	42.75
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	384.41
30313	购房补贴	1,070.61	30229	福利费	281.84
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	27.00
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	70.99
30399	其他对个人和家庭的补助支出	4,944.39	30240	税金及附加费用	19.94
			30299	其他商品和服务支出	978.61
			310	其他资本性支出	481.67
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	358.96
			31003	专用设备购置	34.01
			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	26.35
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

部门： 惠州市教育部门

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
			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
			31020	产权参股	0.00
			31099	其他资本性支出	62.35
			304	对企事业单位的补贴	0.00
			30401	企业政策性补贴	0.00
			30402	事业单位补贴	0.00
			30403	财政贴息	0.00
			30499	其他对企事业单位的补贴	0.00
			307	债务利息支出	0.00
			30701	国内债务付息	0.00
			30707	国外债务付息	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
	人员经费合计	75,877.03		公用经费合计	7111.58

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表

单位：万元

部门： 惠州市教育部门

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
164.96	21.47	90.50	0.00	90.50	52.99	124.96	25.91	68.55	0.00	68.55	30.50

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表
单位：万元

部门： 惠州市教育部门

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		0.00	3,020.35	3,020.35	0.00	3,020.35	0.00
212	城乡社区支出	0.00	3,020.35	3,020.35	0.00	3,020.35	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	3,020.35	3,020.35	0.00	3,020.35	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	903.10	903.10	0.00	903.10	0.00
2120803	城市建设支出	0.00	2,112.80	2,112.80	0.00	2,112.80	0.00
2120806	土地出让业务支出	0.00	4.45	4.45	0.00	4.45	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。

第三部分 惠州市教育部门 2017 年部门决算情况说明

一、2017 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

惠州市教育部门 2017 年度总收入 142840.96 万元，其中本年收入 127974.68 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 125226.26 万元，比上年决算数增加 18564.34 万元，增长 17.4%，主要变动情况：一是由于教师人数的增多以及根据政策要求提高了人员津补贴，致使人员经费增加，二是新建了一所惠州中学，增加了建设经费，三是由于高职院校招生人数增加，相对应的财政对高职院校的投入也增加。

2. 上级补助收入 237.12 万元，比上年决算数增加 181.21 万元，增长 324.11%。主要变动情况：一是上级部门加大了对下属单位建设维修等资金的补助支出，二是上级部门增加了对下属单位“强师工程”资金等补助支出。

3. 事业收入 133.66 万元，比上年决算数减少 36.6 万元，下降 21.5%。主要变动情况：是惠州市广播电视大学的事业收入资金减少了。

4. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平

5. 其他收入 2377.64 万元，比上年决算数减少 652.06 万元，下降 21.52%。主要变动情况：一是各单位的捐赠收入减少了，二是非同级财政拨款减少，三是银行利息收入减少。

(二) 年度支出总体情况

惠州市教育部门 2017 年度总支出 142840.96 万元，其中本年支出 130634.68 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 85273.42 万元，比上年决算数增加 15539.54 万元，增长 22.28%，主要变动情况是由于学校教师人数的增多，以及根据政策要求提高了人员津补贴，致使人员经费增加。

2. 项目支出 45361.26 万元，比上年决算数增加 3786.42 万元，增长 9.11%，主要变动情况：一是新建了一所惠州中学，增加了建设经费，二是高职院校招生人数增加，相对应的高职院校的各项支出也增加。

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、2017 年度财政拨款收入支出总表说明

(一) 2017 年度财政拨款收入说明

惠州市教育部门 2017 年度财政拨款收入合计 125226.26 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 122205.91 万元，比上年决算数 15543.99 万元，增长 14.57%；主要变动情况是由于学校教师人数的增多，以及根据政策要求提高了人员津补贴，致使人员经费增加；政府性基金预算财政拨款收入 3020.35 万元，比上年决算数增加 3020.35 万元，主要变动情况：新建

了一所惠州中学，增加了建设经费。

（二）2017 年度财政拨款支出说明

惠州市教育部门 2017 年度财政拨款支出合计 126745.45 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 123725.09 万元，比年初预算数 增加 15764.73 万元， 增长 14.6%；主要变动情况由于学校教师人数的增多，以及根据政策要求提高了人员津补贴，致使人员经费增加；政府性基金预算财政拨款支出 3020.35 万元，比年初预算数 增加 3020.35 万元， 主要变动情况：新建了一所惠州中学，增加了建设经费。

三、2017 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

惠州市教育局 2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 124.96 万元，完成预算 164.96 万元的 75.75%。其中：因公出国（境）费支出决算为 25.91 万元，完成预算 21.47 万元的 120.68%；公务用车购置及运行费支出决算为 68.55 万元，完成预算 90.5 万元的 75.75%；公务接待费支出决算为 30.5 万元，完成预算 52.99 万元的 57.56%。

2017 年度“三公”经费支出决算 小于 预算数的主要情况：我部门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。

与上年相比，2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年 减少 5.1 万元， 下降 3.92%。其中：因公出国（境）

费支出决算 增加 11.91 万元，增长 85.07%；公务用车购置及运行费支出决算 减少 14.81 万元，下降 17.77%；公务接待费支出决算 减少 2.2 万元，下降 6.73%。因公出国（境）费支出增加的主要增减变动情况是高职院校增加了出国谈判、工作磋商、境外业务培训及考察等公务活动；公务用车购置及运行维护费支出减少的主要增减变动情况是加强公务用车管理的规范化、制度化建设，本着“安全高效，厉行节约”的原则，加强车辆管理；公务接待费支出减少的主要增减变动情况是本着从严管理、勤俭节约、热情待客的原则，制订了一系列制度和规定，强化公务招待审批制度，加强公务接待部门和接待标准的管理。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2017 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 25.91 万元，占 20.73%；公务用车购置及运行费支出 68.55 万元，占 54.86%；公务接待费支出 30.5 万元，占 24.41%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 25.91 万元。全年使用财政拨款安排局机关及下属 11 个 个单位出国团组 8 个、累计 36 人次。开支内容包括：参加会议支出 2.34 万元，主要用于教科院教研员根据省教育厅要求和领导批示，参加了省教育厅组织在美国举办的《教师用技术教学》国际年会；出国谈判、工作磋商支出 12.48 万元，主要用于局机关工作人员和惠州卫生职业技术学院领导前往德国与德国 BSK 国际教育机构洽谈健康管理专业建

设合作项目；境外业务培训及考察 11.09 万元，主要用于惠州城市职业学院前往澳大利亚维多利亚交流访问及惠州工程技术学校校领导前往德国业务培训。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 68.55 万元，其中：公务用车购置支出为 0 万元，2017 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 68.55 万元，2017 年局机关及下属 11 个单位公务用车保有量为 31 辆，主要用于保障局机关和各学校公务用车。

3. 公务接待费支出 30.5 万元，主要用于上级单位检查和相关单位交流工作等接待。2017 年，局机关及下属 11 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 218 次，接待人数共 1700 人，主要包括省教育厅、国务院督查组、各兄弟院校、兄弟省市相关单位以及合作单位交流参观等接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2017 年本部门机关运行经费支出 261.69 万元，比上年增加 11.17 万元，增长 4.46%。主要增减变动情况是：增加了未休年假工资报酬。

（二）政府采购支出情况说明

2017 年本部门政府采购支出总额 3440.94 万元，其中：政府采购货物支出 2643.64 万元、政府采购工程支出 717.18

万元、政府采购服务支出 80.12 万元。授予中小企业合同金额 2256.93 万元，占政府采购支出总额的 65.59%，其中：授予小微企业合同金额 1226.39 万元，占政府采购支出总额的 35.64%。

（三）国有资产占用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 43 辆，其中，定向化保障岗位（厅级）用车 0 辆、机要通信应急保障用车（综合保障业务用车）31 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 1 辆、其他用车 11 辆，其他用车主要是已被惠州市公务用车改革领导小组回收车辆、已到报废期尚未报废的车辆，学生专用车辆、摩托车等；单位价值 50 万元以上通用设备 10 台（套），单价 100 万元以上专用设备 1 台（套）。

（四）预算绩效管理开展情况。

绩效管理工作总体情况。 根据财政预算管理要求，2017 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，共涉及市级财政资金 20252 万元。主要项目绩效自评情况（附《项目支出绩效自评表》公开表）：

免费义务教育公用经费市级补助资金项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，免费义务教育公用经费市级补助资金项目自评得分为 95 分。项目全年市级预算数为 10303 万元，执行数为 10303 万元，完成预算的 100%。2017 年免费义务教育公用经费省市县三级预算数为 98305.44 万元。2017 年我市义务教育阶段学生共 753940 人，其中小学生 556985 人、初中生 196955

人。民办学校 190866 人，减免学费 25,818 万元。公办学校 563074 人，下达公用经费补助 72,487.44 万元。减轻就读民办学校学生家庭的负担、保障公办学校日常公用经费，确保义务教育阶段学校教育教学工作正常开展，绩效目标完成。

城镇贫困家庭和农村义务教育学生“营养餐”项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，城镇贫困家庭和农村义务教育学生“营养餐”项目自评得分为 100 分。项目全年市级预算数为 1640 万元，执行数为 1519 万元，完成预算的 92.62%。2017 年我市享受补助学生 31765 名，补助标准为 800 元/每生/每年，市县二级补助资金总额 2541.2 万元，其中市级财政补助金额 1519 万元。给予目标学生人群营养膳食补助，减轻因布局调整对农村小学学生家庭造成的经济负担，提高城镇贫困家庭和农村义务教育学生生活保障水平，绩效目标完成。

西藏班办学经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，西藏班办学经费项目自评得分为 99 分。项目全年预算数为 223.86 万元，执行数为 223.86 万元，完成预算的 100%。保障了西藏班 135 名学生正常的学习和生活，初中毕业生 98%以上考入内地西藏班，提高了西藏学生素质，促进了学生素质的全面提高和健康发展，使我市的民族教育工作上升到一个新的台阶。绩效目标完成。

组织对城镇贫困家庭和农村义务教育学生“营养餐”、义务教育免费市级补助经费、入读普惠性民办幼儿园补助、入读义

务教育民办学校补助（电子教育卷形式实施）、建档立卡学生免学费和生活费补助资金、中职免费教育经费（中职免学费）、创建教育现代化先进市资金、惠州市第一中学校园网络建设采购项目、西藏班办学经费、各项培训业务费用、学生实习及就业指导费用、惠州工程技术学校扩建二期工程教学与生活设施购置经费等 12 个项目进行了绩效评价，涉及一般公共预算支出 20252 万元。从评价情况来看，各项目能根据年初设定的绩效目标，认真抓好项目支出，各项目均达到了项目申请时设定的各项绩效目标。

我部门未被列入“组织对部门（单位）开展整体支出绩效评价试点”。

重点项目绩效评价报告。我部门的“惠州市中小学校舍维修配套经费市级补助资金”被列入了重点项目绩效评价，评价报告如下：根据惠州市财政局《关于提前下达 2016 年农村中小学校舍维修改造长效机制省补资金的通知》（惠财教〔2015〕247 号）、《关于提前下达第二批 2016 年农村中小学校舍维修改造长效机制省补资金的通知》（惠财教〔2015〕291 号），下拨到各县（区）的 2016 年农村中小学校舍维修改造长效机制省补助资金共 1937 万元，其中市级补助资金共 387 万元。截至评价基准日，惠城区、大亚湾区在资金使用评价年度未开展项目；惠阳区项目已立项，尚未开工；龙门县、博罗县、惠东县、仲恺区实施的项目均已完工。

综合评价本项目综合评价得分为 85 分。根据《广东省财政支出绩效评价试行方案》评价结果分为优、良、中、低、差五等。本项目综合评价结果为良。

主要绩效评价小组认为，2016 年度惠州市中小学校舍维修配套经费市级补助资金主要绩效对农村中小学的建设发展起到一定的促进作用，对惠州市教育事业的发展提供了重要的支持和保障。资金主要绩效如下：资金基本发挥效用。在有限的资金补助条件下，保障了校舍维修改造工作的安全，消除了学校安全隐患，优化改善了学校基础设施设备，提高了农村中小学抗震设防和除险加固能力，改善了学校环境，美化校园。安全事故发生率为零。从评价人员现场评价掌握的情况分析，全市在 2016 年未因校舍安全问题引发上网事故，校舍维修改造与安全保障工作取得显著成效。维修改造工程管理基本合规。各项目基本做到了科学编制校舍维修计划与工程预算，履行质量鉴定与招投标手续，工程验收有效，资金支付符合有关规定。

存在问题缺少项目的专项管理制度。从各个学校提交的佐证材料和评价过程中实地核查的情况来看，由于补助资金由各县（区）财政集中支付，未下拨至乡镇及学校，基本上各学校都没有针对本项目的实际情况另行制定专项资金的财务和项目管理制度，项目管理依据《广东省关于贯彻落实国务院深化农村义务教育经费保障机制改革的意见》（粤府〔2006〕130 号）执行。

意见建议提高制度和管理的规范性，各资金使用单位应针对

项目的实际情况制定专项资金的财务和项目管理制度。建议资金分配适当向经济欠发达县区倾斜，在不违反相关政策的前提下，适当调整分配方式，或根据各学校申请的项目采取由县（区）教育部门、财政部门 and 专家等根据项目的轻重缓急、现场打分的评比方法分配资金。增强补助资金在各县区的分配的合理性。

以部门为主体开展的项目绩效评价报告。 2017 年度我部门组织对 6 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及市级财政资金 18938 万元。从对城镇贫困家庭和农村义务教育学生“营养餐”、义务教育免费市级补助经费、入读普惠性民办幼儿园补助、入读义务教育民办学校补助（电子教育卷形式实施）、建档立卡学生免学费和生活费补助资金、中职免费教育经费（中职免学费）等项目进行的绩效评价情况来看，各项目均能根据年初设定的绩效目标，认真抓好项目支出，各项目均达到了项目申请时设定的各项绩效目标，取得了预期效果。

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。