

2019 年惠州市教育局 部门决算

目 录

第一部分 惠州市教育局 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 惠州市教育局 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 惠州市教育局 2019 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 惠州市教育局概况

（一） 部门主要职责

惠州市教育局的主要职责是：贯彻执行党和国家的教育方针、政策，研究提出全市教育发展规划、教育体制改革意见，并协调指导实施。管理市级教育经费；指导学校的基本建设。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、特殊教育、民族教育工作；指导管理各类面向中小学生的教育培训机构。负责开展教育督导评估评价；指导各类学校学生学籍管理工作。指导教育系统党建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。指导教育系统内部审计工作。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。主管全市的教师工作；指导实施各类教师资格制度。负责直属学校管理工作。负责市委教育工作领导小组办公室工作，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 2019 年部门决算编报范围的单位共 14 个，包括局本级和下属 13 个预算单位，分别是：惠州市第一中学、惠州市第八中学、惠州市实验中学、惠州市华罗庚中学、惠州市东江高级中学、惠州中学、惠州市特殊学校、惠州市实验中学附属学校、惠州卫生职业技术学院、惠州城市职业学院、惠州工程职业学院、惠州市广播电视大学、惠州卫生职业技术学院附属医院。

第二部分 惠州市教育局 2019 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门： 惠州市教育局

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	132682.62	一、一般公共服务支出	27	45.51
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	12937.35	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	32212.51	四、公共安全支出	30	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	31	151061.34
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	32	13.31
七、其他收入	7	12990.37	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	16606.14
	9		九、卫生健康支出	35	9622.15
	10		十、节能环保支出	36	0.00

表 1

收入支出决算总表

部门： 惠州市教育局

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	12937.35
	12		十二、农林水支出	38	0.00
	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	0.00
本年收入合计	23	190822.85	本年支出合计	49	190285.81

收入支出决算总表

部门： 惠州市教育局

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	0.00	结余分配	50	0.00
年初结转和结余	25	14884.15	年末结转和结余	51	15421.19
总计	26	205707.00	总计	52	205707.00

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。

收入决算表

部门： 惠州市教育局

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	190822.85	145619.97	0.00	32212.51	0.00	0.00	12990.37
201	一般公共服务支出	42.73	36.07	0.00	6.66	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支 出	42.73	36.07	0.00	6.66	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支 出	42.73	36.07	0.00	6.66	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	151526.39	116431.92	0.00	22209.34	0.00	0.00	12885.13
20501	教育管理事务	7279.22	5813.55	0.00	0.00	0.00	0.00	1465.67
2050101	行政运行	2709.89	2706.24	0.00	0.00	0.00	0.00	3.64
2050102	一般行政管理事务	9.00	9.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务 支出	4560.34	3098.31	0.00	0.00	0.00	0.00	1462.03
20502	普通教育	68240.38	61605.21	0.00	5330.15	0.00	0.00	1305.02

收入决算表

部门： 惠州市教育局

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	190822.85	145619.97	0.00	32212.51	0.00	0.00	12990.37
2050202	小学教育	1196.66	1196.66	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	10984.51	10716.01	0.00	0.00	0.00	0.00	268.50
2050204	高中教育	50778.60	44538.56	0.00	5330.15	0.00	0.00	909.89
2050205	高等教育	2544.00	2544.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	2736.62	2609.98	0.00	0.00	0.00	0.00	126.63
20503	职业教育	67744.56	42257.01	0.00	15463.48	0.00	0.00	10024.07
2050302	中专教育	10745.42	10745.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	52190.84	26703.29	0.00	15463.48	0.00	0.00	10024.07
2050399	其他职业教育支出	4808.30	4808.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	4413.43	2984.75	0.00	1407.86	0.00	0.00	20.82
2050501	广播电视学校	4413.43	2984.75	0.00	1407.86	0.00	0.00	20.82
20507	特殊教育	3456.85	3379.45	0.00	7.86	0.00	0.00	69.54

收入决算表

部门： 惠州市教育局

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	190822.85	145619.97	0.00	32212.51	0.00	0.00	12990.37
2050701	特殊学校教育	3432.85	3355.45	0.00	7.86	0.00	0.00	69.54
2050799	其他特殊教育支出	24.00	24.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	14.37	14.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	14.37	14.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	377.58	377.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	377.58	377.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	13.42	13.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	13.42	13.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2060703	青少年科技活动	13.42	13.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支 出	16679.83	13964.50	0.00	2715.33	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退 休	15402.47	12701.09	0.00	2701.38	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门： 惠州市教育局

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	190822.85	145619.97	0.00	32212.51	0.00	0.00	12990.37
2080501	归口管理的行政单 位离退休	513.59	513.59	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	4107.47	3820.82	0.00	286.64	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本 养老保险缴费支出	7469.74	5902.85	0.00	1566.89	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业 年金缴费支出	3311.68	2463.83	0.00	847.85	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	94.36	80.41	0.00	13.94	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	94.36	80.41	0.00	13.94	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	1183.00	1183.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	1183.00	1183.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	9623.13	2236.71	0.00	7281.17	0.00	0.00	105.24
21002	公立医院	7110.09	21.70	0.00	6985.14	0.00	0.00	103.24

收入决算表

部门： 惠州市教育局

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	190822.85	145619.97	0.00	32212.51	0.00	0.00	12990.37
2100201	综合医院	7088.39	0.00	0.00	6985.14	0.00	0.00	103.24
2100299	其他公立医院支出	21.70	21.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21003	基层医疗卫生机构	36.35	0.00	0.00	36.35	0.00	0.00	0.00
2100399	其他基层医疗卫生 机构支出	36.35	0.00	0.00	36.35	0.00	0.00	0.00
21006	中医药	1.42	1.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100601	中医（民族医）药专 项	1.42	1.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	4.43	2.43	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00
2100799	其他计划生育事务 支出	4.43	2.43	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00
21011	行政事业单位医疗	2470.84	2211.16	0.00	259.68	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	157.44	157.44	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门： 惠州市教育局

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	190822.85	145619.97	0.00	32212.51	0.00	0.00	12990.37
2101102	事业单位医疗	2313.40	2053.73	0.00	259.68	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	12937.35	12937.35	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	12937.35	12937.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	7585.08	7585.08	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	5352.27	5352.27	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。

支出决算表

部门： 惠州市教育局

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	190285.81	110298.64	79987.17	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	45.51	0.00	45.51	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	45.51	0.00	45.51	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	45.51	0.00	45.51	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	151061.34	85329.74	65731.60	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	7379.92	2705.89	4674.03	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	2705.89	2705.89	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	8.72	0.00	8.72	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	4665.31	0.00	4665.31	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	67851.59	52580.86	15270.74	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1155.82	603.65	552.16	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 惠州市教育局

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	190285.81	110298.64	79987.17	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	11425.17	9200.69	2224.49	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	50202.96	42776.52	7426.45	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	2416.28	0.00	2416.28	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	2651.36	0.00	2651.36	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	67159.89	23835.95	43323.94	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	10488.52	0.00	10488.52	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	52262.12	23835.95	28426.17	0.00	0.00	0.00
2050399	其他职业教育支出	4409.25	0.00	4409.25	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	4718.82	3172.08	1546.73	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	4718.82	3172.08	1546.73	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	3607.10	3034.96	572.14	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	3583.10	3034.96	548.14	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 惠州市教育局

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	190285.81	110298.64	79987.17	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	24.00	0.00	24.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	39.57	0.00	39.57	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	39.57	0.00	39.57	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	304.45	0.00	304.45	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	304.45	0.00	304.45	0.00	0.00	0.00
206	科学技术支出	13.31	0.00	13.31	0.00	0.00	0.00
20607	科学技术普及	13.31	0.00	13.31	0.00	0.00	0.00
2060703	青少年科技活动	13.31	0.00	13.31	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	16606.14	15408.74	1197.41	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	15328.79	15328.79	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	513.59	513.59	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 惠州市教育局

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	190285.81	110298.64	79987.17	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	4104.08	4104.08	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	7410.32	7410.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	3300.80	3300.80	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	94.36	79.95	14.41	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	94.36	79.95	14.41	0.00	0.00	0.00
20809	退役安置	1183.00	0.00	1183.00	0.00	0.00	0.00
2080904	退役士兵管理教育	1183.00	0.00	1183.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	9622.15	9560.16	61.99	0.00	0.00	0.00
21002	公立医院	7143.87	7122.17	21.70	0.00	0.00	0.00
2100201	综合医院	7122.17	7122.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2100299	其他公立医院支出	21.70	0.00	21.70	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 惠州市教育局

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	190285.81	110298.64	79987.17	0.00	0.00	0.00
21003	基层医疗卫生机构	36.35	0.00	36.35	0.00	0.00	0.00
2100399	其他基层医疗卫生机构支出	36.35	0.00	36.35	0.00	0.00	0.00
21006	中医药	1.42	0.00	1.42	0.00	0.00	0.00
2100601	中医（民族医）药专项	1.42	0.00	1.42	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	2.45	0.00	2.45	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	2.45	0.00	2.45	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	2438.05	2437.99	0.07	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	157.44	157.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	2280.62	2280.55	0.07	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	12937.35	0.00	12937.35	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门： 惠州市教育局

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	190285.81	110298.64	79987.17	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	12937.35	0.00	12937.35	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	7585.08	0.00	7585.08	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	5352.27	0.00	5352.27	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。

财政拨款收入支出决算总表

部门： 惠州市教育局

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	132682.62	一、一般公共服务支出	28	38.85	38.85	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	12937.35	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	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	115899.74	115899.74	0.00
	6		六、科学技术支出	33	13.31	13.31	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	13897.03	13897.03	0.00
	9		九、卫生健康支出	36	2203.92	2203.92	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	12937.35	0.00	12937.35
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门： 惠州市教育局

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	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	23	145619.97	本年支出合计	50	144990.21	132052.85	12937.35
年初财政拨款结转和结余	24	5911.22	年末财政拨款结转和结余	51	6540.99	6540.99	0.00
一般公共预算财政拨款	25	5911.22		52			

财政拨款收入支出决算总表

部门： 惠州市教育局

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	0.00		53			
总计	27	151531.20	总计	54	151531.20	138593.85	12937.35

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。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支出决算表

部门： 惠州市教育局

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	132052.85	86757.42	45295.43
201	一般公共服务支出	38.85	0.00	38.85
20136	其他共产党事务支出	38.85	0.00	38.85
2013699	其他共产党事务支出	38.85	0.00	38.85
205	教育支出	115899.74	71879.49	44020.25
20501	教育管理事务	5865.99	2703.96	3162.03
2050101	行政运行	2703.96	2703.96	0.00
2050102	一般行政管理事务	8.72	0.00	8.72
2050199	其他教育管理事务支出	3153.31	0.00	3153.31
20502	普通教育	61634.22	49819.57	11814.64
2050202	小学教育	1155.82	603.65	552.16
2050203	初中教育	11052.25	8932.54	2119.71

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 惠州市教育局

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	132052.85	86757.42	45295.43
2050204	高中教育	44410.40	40283.39	4127.02
2050205	高等教育	2416.28	0.00	2416.28
2050299	其他普通教育支出	2599.47	0.00	2599.47
20503	职业教育	41508.13	13380.64	28127.50
2050302	中专教育	10462.75	0.00	10462.75
2050305	高等职业教育	26636.14	13380.64	13255.50
2050399	其他职业教育支出	4409.25	0.00	4409.25
20505	广播电视教育	2984.75	2945.56	39.19
2050501	广播电视学校	2984.75	2945.56	39.19
20507	特殊教育	3562.63	3029.76	532.87
2050701	特殊学校教育	3538.63	3029.76	508.87
2050799	其他特殊教育支出	24.00	0.00	24.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 惠州市教育局

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	132052.85	86757.42	45295.43
20508	进修及培训	39.57	0.00	39.57
2050801	教师进修	39.57	0.00	39.57
20599	其他教育支出	304.45	0.00	304.45
2059999	其他教育支出	304.45	0.00	304.45
206	科学技术支出	13.31	0.00	13.31
20607	科学技术普及	13.31	0.00	13.31
2060703	青少年科技活动	13.31	0.00	13.31
208	社会保障和就业支出	13897.03	12699.62	1197.41
20805	行政事业单位离退休	12633.61	12633.61	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休	513.59	513.59	0.00
2080502	事业单位离退休	3817.44	3817.44	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	5843.44	5843.44	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 惠州市教育局

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	132052.85	86757.42	45295.43
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2459.16	2459.16	0.00
20808	抚恤	80.41	66.01	14.41
2080801	死亡抚恤	80.41	66.01	14.41
20809	退役安置	1183.00	0.00	1183.00
2080904	退役士兵管理教育	1183.00	0.00	1183.00
210	卫生健康支出	2203.92	2178.31	25.61
21002	公立医院	21.70	0.00	21.70
2100299	其他公立医院支出	21.70	0.00	21.70
21006	中医药	1.42	0.00	1.42
2100601	中医（民族医）药专项	1.42	0.00	1.42
21007	计划生育事务	2.42	0.00	2.42
2100799	其他计划生育事务支出	2.42	0.00	2.42

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 惠州市教育局

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	132052.85	86757.42	45295.43
21011	行政事业单位医疗	2178.38	2178.31	0.07
2101101	行政单位医疗	157.44	157.44	0.00
2101102	事业单位医疗	2020.94	2020.87	0.07

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： 惠州市教育局

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	68141.75	302	商品和服务支出	3735.92
30101	基本工资	16186.53	30201	办公费	179.03
30102	津贴补贴	17384.51	30202	印刷费	24.44
30103	奖金	3177.43	30203	咨询费	18.36
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	4.23
30107	绩效工资	14338.36	30205	水费	221.86
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	5795.99	30206	电费	599.45
30109	职业年金缴费	2459.21	30207	邮电费	114.45
30110	职工基本医疗保险缴费	2161.45	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	298.88	30209	物业管理费	430.57
30112	其他社会保障缴费	30.65	30211	差旅费	57.93
30113	住房公积金	6086.07	30212	因公出国（境）费用	2.01
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	662.72
30199	其他工资福利支出	222.67	30214	租赁费	1.76

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 惠州市教育局

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	14627.11	30215	会议费	0.44
30301	离休费	103.56	30216	培训费	41.73
30302	退休费	4203.68	30217	公务接待费	1.16
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	135.02
30304	抚恤金	89.83	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	62.66	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	200.72
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	9.65
30308	助学金	194.95	30228	工会经费	118.39
30309	奖励金	656.23	30229	福利费	67.24
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.29
30399	其他对个人和家庭的补助	9316.19	30239	其他交通费用	63.96
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	777.50
			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： 惠州市教育局

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	252.65
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	112.43
			31003	专用设备购置	109.60
			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	26.57
			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

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 惠州市教育局

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	0.31
			31022	无形资产购置	1.48
			31099	其他资本性支出	2.27
			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	82768.86		公用经费合计	3988.56

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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门： 惠州市教育局

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
27.10	10.00	12.00	0.00	12.00	5.10	14.07	9.61	3.29	0.00	3.29	1.16

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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 惠州市教育局

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	0.00	12937.35	12937.35	0.00	12937.35	0.00
212	城乡社区支出	0.00	12937.35	12937.35	0.00	12937.35	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	12937.35	12937.35	0.00	12937.35	0.00
2120803	城市建设支出	0.00	7585.08	7585.08	0.00	7585.08	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让 收入安排的支出	0.00	5352.27	5352.27	0.00	5352.27	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。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 惠州市教育局 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

惠州市教育局 2019 年度总收入 205707.00 万元，其中本年收入 190822.85 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 132682.62 万元，比上年决算数增加 4976.07 万元，增长 3.9%，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，增加了人员经费；二是增加了教育局大院地质灾害整治经费、惠州市教师发展中心二期项目经费、教师节活动专项经费、惠州市第一中学高中部教学楼建设经费、惠州市第八中学综合楼宿舍改造项目经费、惠州市实验中学艺术楼后山边坡支护工程和校园消防系统整改工程项目经费、高职院校的生均经费、惠州市工程职业学院三期工程建设资金、现代职业教育质量提升计划专项资金、省教育发展专项资金等项目经费；三是因机构改革，本年度部门决算汇总增加了一个下属单位惠州卫生职业技术学院附属医院，上年部门决算公开数据中不含该单位数据。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 12937.35 万元，比上年决算数减少 2234.87 万元，下降 14.7%，主要变动情况：惠州中学基建项目逐步完工，本年支付项目金额对比上年度减少。

3. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 事业收入 32212.51 万元，比上年决算数增加 4507.84 万

元，增长 16.3%，主要变动情况：一是由于高职院校和惠州中学扩大了招生规模，学杂费收入增多；二是因机构改革，本年度部门决算汇总增加了一个下属单位惠州卫生职业技术学院附属医院，上年部门决算公开数据中不含该单位数据。

5. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

6. 附属单位上缴收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

7. 其他收入 12990.37 万元，比上年决算数增加 8964.96 万元，增长 222.7%，主要变动情况：一是惠州市教育局本局增加了财政存量资金中安排的专项资金和省市两级相关部门拨入的专项资金；二是惠州市工程职业学院增加了债务预算收入；三是惠州卫生职业技术学院增加了学校门诊部转入结余资金；四是因机构改革，本年度部门决算汇总增加了一个下属单位惠州卫生职业技术学院附属医院，上年部门决算公开数据中不含该单位数据。

（二）年度支出总体情况

惠州市教育局 2019 年度总支出 205707.00 万元，其中本年支出 190285.81 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 110298.64 万元，比上年决算数增加 11995.70 万元，增长 12.2%，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，增加了人员经费；二是因机构改革，本年度部门决算汇总增加了一个下属单位惠州卫生职业技术学院附属医院，上年部门决算公开数据中不含该单位数据。

2. 项目支出 79987.17 万元，比上年决算数增加 3661.46 万元，增长 4.8%，主要变动情况：一是增加了教育局大院地质灾害整治经费、惠州市教师发展中心二期项目经费、教师节活动专项经费、惠州市第一中学高中部教学楼建设经费、惠州市第八中学综合楼宿舍改造项目经费、惠州市实验中学艺术楼后山边坡支护工程和校园消防系统整改工程项目经费、惠州市工程职业学院三期工程建设资金、现代职业教育质量提升计划专项资金、省教育发展专项资金等经费；二是因机构改革，本年度部门决算汇总增加了一个下属单位惠州卫生职业技术学院附属医院，上年部门决算公开数据中不含该单位数据。

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、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

惠州市教育局 2019 年度财政拨款收入合计 145619.97 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 132682.62 万元，比上年决算数增加 4976.07 万元，增长 3.9%；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，增加了人员经费；二是增加了教育局大院地质灾害整治经费、惠州市教师发展中心二期项目经费、教师节活动专项经费、惠州市第一中

学高中部教学楼建设经费、惠州市第八中学综合楼宿舍改造项目经费、惠州市实验中学艺术楼后山边坡支护工程和校园消防系统整改工程项目经费、高职院校的生均经费、惠州市工程职业学院三期工程建设资金、现代职业教育质量提升计划专项资金、省教育发展专项资金等项目经费；三是因机构改革，本年度部门决算汇总增加了一个下属单位惠州卫生职业技术学院附属医院，上年部门决算公开数据中不含该单位数据；政府性基金预算财政拨款收入 12937.35 万元，比上年决算数减少 2234.87 万元，下降 14.7%，主要变动情况：惠州中学基建项目逐步完工，本年支付项目金额对比上年度减少。

（二）2019 年度财政拨款支出说明

惠州市教育局 2019 年度财政拨款支出合计 144990.21 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 132052.85 万元，比年初预算数增加 36821.25 万元，增长 38.7%；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，追加了人员经费，二是追加了市直院校建设经费，三是追加了省下达的专项经费，四是追加了学生免学费、助学金、建档立卡等项目经费；政府性基金预算财政拨款支出 12937.35 万元，比年初预算数增加 3635.41 万元，增长 39.1%；主要变动情况：追加了惠州中学建设资金、惠州市华罗庚中学数理化实验室建设资金和惠州卫生学校新校区建设资金。

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

惠州市教育局 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 14.07 万元，完成预算 27.10 万元的 51.9%。其中：因公出国（境）费支出决算为 9.61 万元，完成预算 10.00 万元的 96.1%；公务用车购置及运行费支出决算为 3.29 万元，完成预算 12.00 万元的 27.4%；公务接待费支出决算为 1.16 万元，完成预算 5.10 万元的 22.7%。

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 9.61 万元，占 68.3%；公务用车购置及运行费支出 3.29 万元，占 23.4%；公务接待费支出 1.16 万元，占 8.3%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 9.61 万元。全年使用财政拨款安排局机关及下属 13 个单位出国团组 9 个、累计 35 人次。开支内容包括：境外业务培训及考察 9.61 万元，主要用于一是根据市政府工作安排，由市领导带队前往日本考察基础教育工作；二是组织初中骨干教师赴香港参加培训班；三是组织人员赴香港和澳门参加粤港澳融合教育论谈、姊妹学校中华经典美文诵读和大湾区礼仪教育等。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 3.29 万元，其中：公务用车购置支出为 0.00 万元，2019 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 3.29 万元，2019 年局机关及下属 13 个单位公务用车保有量为 1 辆，主要用于局机关公务用车。

3. 公务接待费支出 1.16 万元，主要用于上级单位检查和相关单位交流工作等接待。2019 年，局机关及下属 13 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 10 次，接待人数共 64 人，主要包括教育部、省政府教育督导组、兄弟省市相关单位以及合作单位交流考察等接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2019 年本部门机关运行经费支出 250.67 万元，比预算数增加 0.89 万元，增长 0.4%。主要增减变动情况是：由于新进了人员，增加了公用经费。

（二）政府采购支出情况说明

2019 年本部门政府采购支出总额 23667.64 万元，其中：政府采购货物支出 18195.52 万元、政府采购工程支出 2253.06 万元、政府采购服务支出 3219.06 万元。授予中小企业合同金额 20936.64 万元，占政府采购支出总额的 88.5%，其中：授予小微企业合同金额 14376.67 万元，占政府采购支出总额的 60.7%。

（三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 39 辆，其中，公

务用车 1 辆（即上文保有车辆数）、岗位保障用车 4 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 5 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 5 辆、其他用车 24 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；单价 50 万元以上通用设备 9 台（套），单价 100 万元以上专用设备 7 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 33 个 200.00 万元以上一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 42052.99 万元，占一般公共预算项目支出总额的 92.8%；组织对 2019 年度中职新城建设经费 1 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 4000.00 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 30.9%。主要项目绩效自评情况：

组织对“入读义务教育民办学校补助-电子教育券形式实施”1 个项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 2081.23 万元，政府性基金预算支出 0.00 万元。委托“广东金永会计师事务所”第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看，能根据上级文件精神按时足额下拨资金，确保了每位政策享受范围内的同学得到补助。

组织部门（单位）整体支出绩效自评（含下属单位 12 个），涉及一般公共预算支出 132052.85 万元，政府性基金预算支出 12937.35 万元。从评价情况来看，2019 年我局部门整体支出发

挥了有效保障履行职责和完成各项重点工作任务的重要作用，全面实现了部门预算绩效目标，财政资金使用效果良好。

绩效自评结果。我部门今年开展了部门整体支出及教师继续教育经费、高考备考工作补充经费、高考备考工作补充经费、市直公办中小学临时聘请专任教师等项目绩效自评。

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。全年预算数 189614.00 万元，执行数 190285.81 万元。部门整体支出目标实现程度及绩效：一是全面加强教育系统党的领导和党的建设，始终坚持社会主义办学方向；二是推进校园安全和后勤保障建设，校园安全根基进一步夯实；三是确保基础教育学位供给，促进义务教育均衡优质发展、促进普通高中优质发展，进一步提升教育教学质量；四是加强学校思想和德育工作，全面推进“三全育人”示范校建设，师资队伍建设进一步加强；五是加强机关自身、建设优化教育服务，教育治理体系建设全面推进。发现的问题及原因：一是预算编制工作有待细化；二是预算绩效工作质量待提高。下一步改进措施：一是完善绩效评价工作制度，逐步建立和完善财政支出绩效评价相关制度，包括绩效目标审查制度、项目绩效考核制度、绩效奖惩制度等，切实做到按制度办事；二是加强学习培训，提升业务能力，通过进行多方位、多层次的学习培训，努力提高相关人员的业务能力和素质，真正将预算绩效管理工作落实到位。

详见附件

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。