

汕尾市教育局（本级）2017 年度部门决算  
公开

# 目 录

## 第一部分 汕尾市教育局（本级）概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

## 第二部分 汕尾市教育局（本级）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 汕尾市教育局（本级）2017 年部门决算情况说明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分 汕尾市教育局（本级） 概况

## （一）部门主要职责

汕尾市教育局的主要职责是：

1. 贯彻执行党和国家的教育方针、政策和法规，研究草拟地方性教育规章制度，并组织实施。

2. 研究制订全市的教育事业发展规划，指导各级各类学校的布局调整和规划，制订年度发展指导性计划，并监督实施。协调、指导实施工作。负责普通及成人高等中等专业学校招生考试、自学考试和高中学业水平考试、初中升高中考试和普通及成人高等学校、高中阶段学校招生等管理工作。

3. 综合管理高等教育、中等职业教育、基础教育、职业教育与成人教育工作；负责指导各级各类学校的德育、体育、卫生、艺术、国防、民族、科技、禁毒、安全、法制等专题性教育；规划、指导、协调全市各级各类学校开展教学研究、教学改革和推进教育科研的成果转化工作；指导办学体制和学校内部管理体制的改革；指导教育管理数据的统计工作；指导各类学校学生学籍管理工作；指导和管理各学校的电化教育、信息化教育工作；指导、协调大中专师范类毕业生就业工作。

4. 监督各地教育财政拨款的执行和使用情况；会同有关部门拟订全市教育经费筹措、拨款、基础设施投入、教育收费、教育

投资的有关规定；指导学校的基本建设；管理市级教育经费；对市属有关学校的经济活动进行审计监督。

5. 监督检查各地对教育法律法规、方针政策的执行情况；督导检查下级人民政府及有关职能部门履行教育职责和“创现”工作；督导、评估办学水平和教育质量。

6. 统筹管理社会力量举办的各类高等、中等专业教育、职业技术教育、基础教育和教师继续教育等工作。

7. 规划和指导各级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；负责教师继续教育工作和教师评先评优表彰工作；指导实施各级各类教师资格制度；负责教师职称评审和资格认定的相关工作。

8. 承担市语言文字工作委员会的日常工作。

9. 管理局直属事业单位，负责市属学校管理工作，指导市属学校党的建设工作；协调有关部门做好学校的统战和社团组织工作；指导教育系统的纪检监察、安全保卫和维护稳定工作。

10. 会同有关部门管理本系统的对外交流与对外合作，以及港、澳、台地区的教育交流工作。

11. 承办市人民政府和省教育厅交办的其他工作。

## （二）部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入汕尾市教育局 2017 年部门决算编报范围的单位共 1 个，即局本级。

## 第二部分 汕尾市教育局（本级）2017 年部门决算表

### 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门： 汕尾市教育局（本级）

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	4768.03	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	0.00	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	3849.27
六、其他收入	6	31.31	六、科学技术支出	31	0.00
	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	267.65
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	18.52
	10		十、节能环保支出	35	0.00
	11		十一、城乡社区支出	36	147

## 收入支出决算总表

公开 01 表  
单位：万元

部门： 汕尾市教育局（本级）

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	123.58
	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
<b>本年收入合计</b>	22	4799.34	<b>本年支出合计</b>	47	4406.03
用事业基金弥补收支差额	23	0.00	结余分配	48	0.00
年初结转和结余	24	1252.13	年末结转和结余	49	1645.45

## 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门： 汕尾市教育局（本级）

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
<b>总计</b>	25	6051.47	<b>总计</b>	50	6051.47

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：汕尾市教育局（本级）

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		4799.34	4768.03	0.00	0.00	0.00	0.00	31.31
205	教育支出	4432.59	4401.28	0.00	0.00	0.00	0.00	31.31
20501	教育管理事务	1598.52	1567.21	0.00	0.00	0.00	0.00	31.31
2050101	行政运行	610.21	610.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	978.31	947.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31.31
20502	普通教育	980.20	980.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	76.63	76.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	334.60	334.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	42.12	42.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	526.86	526.86	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： 汕尾市教育局（本级）

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		4799.34	4768.03	0.00	0.00	0.00	0.00	31.31
20503	职业教育	177.17	177.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	177.17	177.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1676.70	1676.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	1676.70	1676.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	267.65	267.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	267.48	267.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	267.48	267.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.17	0.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.17	0.17	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	18.52	18.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.52	18.52	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：汕尾市教育局（本级）

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		4799.34	4768.03	0.00	0.00	0.00	0.00	31.31
2101102	事业单位医疗	18.52	18.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	80.58	80.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22101	保障性安居工程支出	35.00	35.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210106	公共租赁住房★	35.00	35.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	45.58	45.58	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	45.58	45.58	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： 汕尾市教育局（本级）

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		4406.03	1284.32	3121.71	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	3849.27	952.56	2896.71	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	1615.26	952.56	662.69	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	609.68	609.68	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	4.00	0.00	4.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	1001.58	342.89	658.69	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	784.10	0.00	784.10	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	76.63	0.00	76.63	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	334.60	0.00	334.60	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	39.52	0.00	39.52	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	333.36	0.00	333.36	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门： 汕尾市教育局（本级）

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		4406.03	1284.32	3121.71	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	186.27	0.00	186.27	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	186.27	0.00	186.27	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	1263.65	0.00	1263.65	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	1263.65	0.00	1263.65	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	267.65	267.65	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	267.48	267.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	267.48	267.48	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	0.17	0.17	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	0.17	0.17	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	18.52	18.52	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.52	18.52	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	18.52	18.52	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：汕尾市教育局（本级）

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		4406.03	1284.32	3121.71	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	147.00	0.00	147.00	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	147.00	0.00	147.00	0.00	0.00	0.00
2120811	公共租赁住房支出	147.00	0.00	147.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	123.58	45.58	78.00	0.00	0.00	0.00
22101	保障性安居工程支出	78.00	0.00	78.00	0.00	0.00	0.00
2210106	公共租赁住房★	78.00	0.00	78.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	45.58	45.58	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	45.58	45.58	0.00	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

部门： 汕尾市教育局（本级）

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	4768.03	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	0.00	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	3817.96	3817.96	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	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	36	267.65	267.65	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	18.52	18.52	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	147	0.00	147
	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

部门： 汕尾市教育局（本级）

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
	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	123.58	123.58	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
<b>本年收入合计</b>	24	4768.03	<b>本年支出合计</b>	52	4374.72	4227.72	147
年初财政拨款结转和结余	25	1252.13	年末结转和结余	53	1645.45	1572.45	73
一般公共预算财政拨款	26	1032.13		54			

## 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：汕尾市教育局（本级）

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	220		55			
<b>总计</b>	28	6020.16	<b>总计</b>	56	6020.16	5800.16	220

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： 汕尾市教育局（本级）

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		4227.72	1253.01	2974.71
205	教育支出	3817.96	921.25	2896.71
20501	教育管理事务	1583.95	921.25	662.69
2050101	行政运行	609.68	609.68	0.00
2050102	一般行政管理事务	4.00	0.00	4.00
2050199	其他教育管理事务支出	970.27	311.58	658.69
20502	普通教育	784.10	0.00	784.10
2050202	小学教育	76.63	0.00	76.63
2050203	初中教育	334.60	0.00	334.60
2050204	高中教育	39.52	0.00	39.52
2050299	其他普通教育支出	333.36	0.00	333.36
20503	职业教育	186.27	0.00	186.27

## 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： 汕尾市教育局（本级）

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		4227.72	1253.01	2974.71
2050302	中专教育	186.27	0.00	186.27
20599	其他教育支出	1263.65	0.00	1263.65
2059999	其他教育支出	1263.65	0.00	1263.65
208	社会保障和就业支出	267.65	267.65	0.00
20805	行政事业单位离退休	267.48	267.48	0.00
2080502	事业单位离退休	267.48	267.48	0.00
20808	抚恤	0.17	0.17	0.00
2080801	死亡抚恤	0.17	0.17	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	18.52	18.52	0.00
21011	行政事业单位医疗	18.52	18.52	0.00
2101102	事业单位医疗★	18.52	18.52	0.00
221	住房保障支出	123.58	45.58	78.00

## 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：汕尾市教育局（本级）

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		4227.72	1253.01	2974.71
22101	保障性安居工程支出	78.00	0.00	78.00
2210106	公共租赁住房★	78.00	0.00	78.00
22102	住房改革支出	45.58	45.58	0.00
2210201	住房公积金	45.58	45.58	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： 汕尾市教育局（本级）

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	631.63	302	商品和服务支出	171.79
30101	基本工资	265.04	30201	办公费	38.43
30102	津贴补贴	282.71	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	1.20	30203	咨询费	0.00
30104	其他社会保障缴费	26.93	30204	手续费	0.77
30106	伙食补助费	12.67	30205	水费	4.10
30107	绩效工资	29.79	30206	电费	16.54
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30207	邮电费	7.07
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30199	其他工资福利支出	13.29	30209	物业管理费	25.79
303	对个人和家庭的补助	432.19	30211	差旅费	29.78
30301	离休费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30302	退休费	243.29	30213	维修（护）费	13.31
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.00
30304	抚恤金	0.17	30215	会议费	4.25
30305	生活补助	0.00	30216	培训费	0.00
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	4.76
30307	医疗费	7.75	30218	专用材料费	0.00
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

部门： 汕尾市教育局（本级）

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
30309	奖励金	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	0.21
30311	住房公积金	74.27	30227	委托业务费	0.00
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	0.00
30313	购房补贴	0.00	30229	福利费	0.00
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	7.65
30315	物业服务补贴	106.71	30239	其他交通费用	19.13
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	0.00
			310	其他资本性支出	17.39
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	17.39
			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	0.00
			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

## 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：汕尾市教育局（本级）

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
			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	0.00
			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	1063.82		公用经费合计	189.18

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

部门： 汕尾市教育局（本级）

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
12.80	0.00	8.00	0.00	8.00	4.80	12.41	0.00	7.65	0.00	7.65	4.76

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： 汕尾市教育局（本级）

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		220.00	0.00	147.00	0.00	147.00	73.00
212	城乡社区支出	220.00	0.00	147.00	0.00	147.00	73.00
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	218.00	0.00	147.00	0.00	147.00	71.00
2120811	公共租赁住房支出	218.00	0.00	147.00	0.00	147.00	71.00
21213	城市基础设施配套费及对应专项 债务收入安排的支出	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排 的支出	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2.00

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 汕尾市教育局（本级）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

汕尾市教育局（本级）2017 年度总收入 4799.34 万元，其中本年收入 4799.34 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 4768.03 万元，比上年决算数增加 1089.66 万元，增长 29.62%。主要变动情况：我市正在创建教育现代化先进市，市委政府高度重视教育，加大了对教育的投入力度。

2. 上级补助收入 0 万元，与上年决算数持平。

3. 事业收入 0 万元，与上年决算数持平。

4. 经营收入 0 万元，与上年决算数持平。

5. 其他收入 31.31 万元，比上年决算数减少 121.87 万元，下降 79.56%。主要变动情况：预算外资金减少。

##### （二）年度支出总体情况

汕尾市教育局（本级）2017 年度总支出 4406.03 万元，其中本年支出 4406.03 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 1284.32 万元，比上年决算数增加 139.74 万元，增长 12.21%，主要变动情况：今年开展专项业务工作较多，且工作人员增加。

2. 项目支出 3121.71 万元，比上年决算数减少 313.56 万

元，下降 9.13%，主要变动情况：市林伟华中学教师公租房项目建设资金比上年减少。

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

汕尾市教育局（本级）2017 年度财政拨款收入合计 4768.03 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 4768.03 万元，比上年决算数增加 1139.66 万元，增长 31.41%；主要变动情况：我市正在创建教育现代化先进市，市委政府高度重视教育，加大了对教育的投入力度；政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数减少 50 万元，主要变动情况：今年财政无安排政府性基金预算资金。

### （二）2017 年度财政拨款支出说明

汕尾市教育局（本级）2017 年度财政拨款支出合计 4374.72 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 4227.72 万元，比年初预算数增加 2493.72 万元，增长 143.81%；主要变动情况：我市正在创建教育现代化先进市，市委政府高度重视教育，加大了对教育的投入力度；政府性基金预算财政拨款支出 147 万元，比年初预算数增加 147 万元，主要变动情况：今

年支出的政府性基金预算资金为上年度结转资金。

### 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

汕尾市教育局(本级)2017年度“三公”经费财政拨款支出决算为12.41万元,完成预算12.8万元的96.95%。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7.65万元,完成预算8万元的95.63%;公务接待费支出决算为4.76万元,完成预算4.8万元的99.17%。

2017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。

与上年相比,2017年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年增加0.29万元,增长2.39%。其中:因公出国(境)费支出决算数与上年持平;公务用车购置及运行费支出决算增加0.4万元,增长5.52%;公务接待费支出决算减少0.1万元,下降2.06%。公务用车购置及运行费支出增加的主要情况:车辆使用年限较长,车辆维护(修)费相应增加且油价上涨;公务接待费支出减少的主要情况:认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求。

#### (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 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出 7.65 万元，占 61.64%；公务接待费支出 4.76 万元，占 38.36%。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： 本年无因公出国（境）费。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 7.65 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 7.65 万元，2017 年局机关 公务用车保有量为 1 辆，主要用于 用于公务人员因公出差，下乡所需公务用车燃料费、过桥过路费以及车辆维修（护）费、车辆保险费、年检费等。

3. 公务接待费支出 4.76 万元，主要用于 按规定可开支的各类公务接待费。2017 年，局机关 共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 95 次，接待人数共 250 人，主要包括上级有关部门到我市检查或开展专项业务工作产生的接待费用。

#### **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 189.18 万元，比上年增加 12.57 万元，增长 7.12%。主要增减变动情况是：今年开展专项业务较多且人员比上年也有所增加。

## （二）政府采购支出情况说明

2017 年本部门政府采购支出总额 584.93 万元，其中：政府采购货物支出 4.47 万元、政府采购工程支出 92.67 万元、政府采购服务支出 487.8 万元。

## （三）国有资产占用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 1 辆，其中，定向化保障岗位用车 0 辆、机要通信应急保障用车（综合保障业务用车）0 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是局机关一般公务用车；单位价值 50 万元以上通用设备 7 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，2017 年度我部门组织对 5 个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 797.4 万元，占一般公共预算项目支出总额的 26.81%；组织对 0 个政府性基金预算项目开展绩效自评，共涉及资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。主要项目绩效自评情况：

如：教师学历提升培训补助经费项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，教师学历提升培训补助经费项目自评得分为 96 分。项目全年预算数为 240 万元，执行数为 288.5 万元，完成预算的 120.21%。主要产出和效果：参加学历提升教师近 2900 人。

**以部门为主体开展的项目绩效评价报告。** 根据《预算法》等有关规定，以及十九大报告提出建设全面规范透明、标准科学、约束有力的预算制度，全面实施绩效管理的部署要求。按照《关于开展市级部门预算项目支出绩效自评工作的通知》（汕财评[2018]12号）要求，我单位对教师学历提升培训补助经费认真组织开展了项目支出绩效自评工作。项目实施主要内容：教师学历提升培训补助经费。项目实施程序：根据市教育局、市人社局和市财政局《关于印发〈汕尾市中小学教师学历提升工作方案〉的通知》（汕教〔2016〕21号）和《关于汕尾市中小学教师学历提升工作的补充通知》（汕教〔2016〕51号）精神，从2016年起至2020年止，对参加汕尾市教育局组织的本科函授学习对象，或通过全国统一组织的自学考试、脱产进修取得本科文凭的教师，市财政给予每人2000元补助。2017年汕尾市教育局组织了惠州学院、嘉应学院、韩山师范学院、广东第二师范学院在我市开设本科学历提升函授点，通过成人高考被正式录取并已注册入学的2017级本科学历提升函授在职公办学校及民办学校教师共有2827人，应财政补贴282.7万元，2017年我市通过自学考试取得本科学历教师29人，应财政补贴5.8万元，两项共计288.5万元。此项目自评分数96分。

## 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。