

揭阳市教育局 2016 年部门决算公开

目 录

第一部分 揭阳市教育局概况

- 一、 部门职责
- 二、 机构设置

第二部分 揭阳市教育局 2016 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 揭阳市教育局 2016 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 揭阳市教育局概况

（一）部门主要职责

1. 贯彻执行中央和省有关教育工作的方针政策和法律法规，拟订地方性教育工作规定和规章制度并组织实施。

2. 组织拟订教育事业发展规划、指导性年度计划，并负责协调、指导、实施。

3. 监督各县（市、区）教育财政拨款执行的情况；会同有关部门制订教育经费筹措、教育拨款、教育基建投资以及教育收费的规定；监督、统计各地教育财政拨款的投入、执行和使用情况，指导学校基本建设和财务管理工作；具体负责市级财政核拨的有关教育资金的分配。

4. 综合管理高等教育、中等职业技术教育、普通高中教育、义务教育、成人教育和学前教育工作；指导和管理各类学校的电化教育、远程教育；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；协调及管理本市的职工教育工作；管理社会力量办学。

5. 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、检查下级人民政府及教育行政主管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的办学水平和教育质量。

6. 组织和指导各级各类学校开展教学研究、教学改革和教育科研，审定地方乡土教材与教学用书及资料，负责相关管理工作；

指导教育管理、统计工作；指导学校德育、体育、卫生、美育、国防教育、勤工俭学、教学装备、教育交流等工作；规划、指导有关学历教育考试工作；组织、指导各类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。

7. 管理高考、中考以及成人考试和招生工作；管理本市的自学考试教育工作；管理普通高中招生考试工作。

8. 负责师范类高等院校毕业生就业指导工作；组织、实施教师资格制度有关工作；规划和指导各级各类学校教师和教育行政干部队伍建设；管理教育行风建设、教育监察及教育审计工作。

9. 管理直属事业单位；指导教育有关社团组织的工作。

10. 管理教育系统的对外交流与对外合作。

11. 承办市人民政府和省教育厅交办的其他事项。

（二）机构设置

按照部门决算编报要求，纳入揭阳市教育局 2016 年部门决算编报范围的单位共 1 个。本部门没有下属单位纳入本部门决算编报。

第二部分 揭阳市教育局 2016 年部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表
单位：万元

部门：

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	3006.09	一、一般公共服务支出	14	
二、上级补助收入	2		二、外交支出	15	
三、事业收入	3		三、国防支出	16	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	17	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	18	3106.94
六、其他收入	6	22.07	六、科学技术支出	19	
.....	7		20	
	8			21	
本年收入合计	9	3028.16	本年支出合计	22	3106.94
用事业基金弥补收支差额	10		结余分配	23	
年初结转和结余	11	198.6	年末结转和结余	24	119.81
	12			25	
总计	13	3226.75	总计	26	3226.75

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:

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		3028.16	3006.09					22.07
205	教育支出	3028.16	3006.09					22.07
20501	教育管理事 务	2080.80	2058.73					22.07
2050101	行政运行	572.77	572.77					0.00
2050102	一般行政 管理事务	1229.53	1207.46					22.07
2050199	其他教育 管理事务支 出	278.50	278.50					
20502	普通教育	187.00	187.00					
2050299	其他普通 教育支出	187.00	187.00					
20509	教育费附加 安排的支出	360.26	360.26					
2050999	其他教育 费附加安排 的支出	360.26	360.26					
20599	其他教育支 出	400.10	400.10					
2059999	其他教育 支出	400.10	400.10					

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

部门：

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		3106.94	882.87	2224.07			
205	教育支出	3106.94	882.87	2224.07			
20501	教育管理事务	2159.58	882.87	1276.71			
2050101	行政运行	572.77	572.77	0.00			
2050102	一般行政管理事 务	1308.31	67.98	1240.33			
2050199	其他教育管理事 务支出	278.50	242.12	36.38			
20502	普通教育	187.00	0.00	187.00			
2050299	其他普通教育支 出	187.00	0.00	187.00			
20509	教育费附加安排的 支出	360.26	0.00	360.26			
2050999	其他教育费附加 安排的支出	360.26	0.00	360.26			
20599	其他教育支出	400.10	0.00	400.10			
2059999	其他教育支出	400.10	0.00	400.10			

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：

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	3006.09	一、一般公 共服务支出	15			
二、政府性基金 预算财政拨款	2		二、外交支 出	16			
	3		三、国防支 出	17			
	4		四、公共安 全支出	18			
	5		五、教育支 出	19	3060.06	3060.06	
	6		六、科学技 术支出	20			
	7		……	21			
	8			22			
本年收入合计	9	3006.09	本年支出合 计	23	3060.06	3060.06	
年初财政拨款结 转和结余	10	53.97	年末结转和 结余	24			
一般公共 预算财政拨款	11	53.97		25			
政府性 基金预算财政 拨款	12			26			
	13			27			
总计	14	3060.06	总计	28	3060.06	3060.06	

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

部门：

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		3060.06	882.87	2177.19
205	教育支出	3060.06	882.87	2177.19
20501	教育管理事务	2112.70	882.87	1229.83
2050101	行政运行	572.77	572.77	0.00
2050102	一般行政管理 事务	1261.43	67.98	1193.45
2050199	其他教育管理 事务支出	278.50	242.12	36.38
20502	普通教育	187.00	0.00	187.00
2050299	其他普通教育 支出	187.00	0.00	187.00
20509	教育费附加安排 的支出	360.26	0.00	360.26
2050999	其他教育费附 加安排的支出	360.26	0.00	360.26
20599	其他教育支出	400.10	0.00	400.10
2059999	其他教育支出	400.10	0.00	400.10

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：

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	596.03	302	商品和服务支出	132.59
30101	基本工资	235.15	30201	办公费	9.32
30102	津贴补贴	339.33	30202	印刷费	4.94
30103	奖金	21.54	30203	咨询费	0.00
30104	其他社会保障缴费		30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费		30205	水费	4.23
30107	绩效工资		30206	电费	12.86
30108	机关事业单位基本养老保险缴费		30207	邮电费	3.57
30109	职业年金缴费		30208	取暖费	0.00
30199	其他工资福利支出		30209	物业管理费	0.00
303	对个人和家庭的补助	154.26	30211	差旅费	7.41
30301	离休费	0.00	30212	因公出国（境）费用	0.00
30302	退休费	0.00	30213	维修（护）费	7.28
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.00
30304	抚恤金	35.53	30215	会议费	7.60
30305	生活补助	36.56	30216	培训费	4.39
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	8.60
30307	医疗费	4.11	30218	专用材料费	0.00
30308	助学金	0.00	30224	被装购置费	0.00
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	0.00
30311	住房公积金	69.86	30227	委托业务费	0.00
30312	提租补贴	0.00	30228	工会经费	4.32
30313	购房补贴	0.00	30229	福利费	3.56
30314	采暖补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	10.50
30315	物业服务补贴	0.00	30239	其他交通费用	30.79
30399	其他对个人和家庭的补助支出	8.20	30240	税金及附加费用	0.00

人员经费			公用经费		
经济分类	科目名称	金额	经济分类	科目名称	金额
			30299	其他商品和服务支出	13.20
			310	其他资本性支出	
			31001	房屋建筑物购建	
			31002	办公设备购置	
			31003	专用设备购置	
			31005	基础设施建设	
			31006	大型修缮	
			31007	信息网络及软件购置更新	
			31008	物资储备	
			31009	土地补偿	
			31010	安置补助	
			31011	地上附着物和青苗补偿	
			31012	拆迁补偿	
			31013	公务用车购置	
			31019	其他交通工具购置	
			31020	产权参股	
			31099	其他资本性支出	
			304	对企事业单位的补贴	
			30401	企业政策性补贴	
			30402	事业单位补贴	
			30403	财政贴息	
			30499	其他对企事业单位的补贴	
			307	债务利息支出	
			30701	国内债务付息	
			30707	国外债务付息	
			399	其他支出	
			39906	赠与	
人员经费合计		750.29	公用经费合计		132.59

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：

单位：万元

2016 年度预算数						2016 年度决算数					
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
9		7		7	2	60.1	36.38	10.5		10.5	13.22

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表

部门：

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							
212	城乡社区支出						
21209	城市公用事业附加及对应专项债务收入安排的支出						
2120901	城市公共设施						
.....						

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收支情况。

第三部分 揭阳市教育局 2016 年部门决算情况说明

一、2016 年度收入支出决算总体情况说明

(一) 年度收入总体情况

揭阳市教育局 2016 年度总收入 3226.75 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 3006.09 万元，比上年决算数减少 426.64 万元，降低 12.43%。主要原因是 2015 年市直创强工作基本完成，2016 年减少市直学校创强项目的投入。

2. 其他收入 22.07 万元，比上年决算数减少 163.05 万元，降低 88.08%。主要原因 2015 年全市取消高中择校费，2016 年减少了市直普通高中学校择校费收入。

(二) 年度支出总体情况

2016 年度总支出 3106.94 万元。比 2015 年减少 482.1 万元，增长 13.43%。主要原因是 2015 年市直创强工作基本完成，2016 年减少市直学校创强项目的投入。

二、2016 年度财政拨款收入支出总表说明

(一) 2016 年度财政拨款收入说明

2015 年度财政拨款收入合计 3006.09 万元，比上年减少 426.64 万元，降低 12.43%。其中：一般公共预算财政拨款收入 3432.73 万元，无政府性基金预算财政拨款收入。

(二) 2016 年度财政拨款支出说明

2016 年度财政拨款支出合计 3060.06 万元，比上年减少

356.76 万元，减少 10.44%。其中：一般公共预算财政拨款支出 3416.82 万元，无政府性基金预算财政拨款支出。

分功能科目看，教育支出（类）教育管理事务（款）2112.70 万元，主要用于机关人员工资福利、机关行政运行、各类教育教学活动经费以及各级各类考试经费等；教育支出（类）普通教育（款）187 万元，主要用于市直学校教育设备购置；教育支出（类）教育费附加安排支出（款）360.26 万元，主要用于中小学校（含中职学校）改善办学条件、中小学教学教研活动、高考备考、文体活动以及教育创强等项目支出；教育支出（类）其他教育支出（款）400.1 万元，为省级财政转移支付强师工程专项资金，主要用于组织全市教师开展师资培训。

三、2016 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

2015 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 60.1 万元。其中：因公出国（境）费支出决算为 36.38 万元；公务用车购置及运行维护费支出决算为 10.5 万元；公务接待费支出决算为 13.22 万元。2016 年度“三公”经费支出决算大于预算数的主要原因是：1. 因工作需要，2016 年市政府派出由副市长带队的交流合作团 6 人，赴德国、奥地利、法国交流考察，该团费用在我局列支。2. 因高考、中考、自学考等专项业务需要，每年需租借大量车辆往省接送试卷，从而增大我局车辆运行费用；同时，由于我局部分公务车运行时间较长，部分已快到报废期限，造成油耗量

大，故障率高。3. 因校安工程、教育创强及推进教育现代化、高考备考、师资培训等专项工作的开展，需邀请大量专家、学者到我市调研、指导工作，从而大量增加本部门的公务接待费用。

与上年相比，2016 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比上年增加 31.4 万元，增加 109.41%。其中：因公出国（境）费支出决算增加 36.38 万元，主要是因工作需要，2016 年市政府派出由副市长带队的交流合作团 6 人，赴德国、奥地利、法国交流考察，该团费用在我局列支；公务用车购置及运行维护费支出决算减少 3.96 万元，下降 27.39%；公务接待费支出决算减少 1.02 万元，下降 7.17 %。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2016 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 36.38 万元，占 60.53%；公务用车购置及运行维护费支出 10.5 万元，占 17.47%；公务接待费支出 13.22 万元，占 22%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 36.38 万元，主要是因工作需要，2016 年市政府派出由副市长带队的交流合作团 6 人，赴德国、奥地利、法国交流考察，该团费用在我局列支。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 10.5 万元，其中：公务用车运行及维护支出 10.5 万元，2016 年局本部门公务用车保有量为 4 辆，主要用于部门机要、应急、通讯及日常业务开展。

3. 公务接待费支出 13.22 万元，主要用于上级单位检查和相

关单位交流工作等方面的接待。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2016年本部门机关运行经费支出132.59万元，比上年增加38.47万元，增长40.87%，主要是有关办公费用价格上涨等。

（二）政府采购支出情况说明

2016年本部门政府采购支出总额566万元，其中：政府采购货物支出481.37万元、政府采购服务支出84.63万元。

（三）国有资产占用情况

截至2016年12月31日，本部门共有车辆4辆，其中，一般公务用车4辆（用于机要通信、应急工作）。无单位价值50万元以上通用设备以及单价100万元以上专用设备。

（四）预算绩效管理工作的开展情况。

2016年本部门决算无进行预算绩效评价的民生项目和重点支出项目支出。

第四部分 名词解释

一、**财政拨款收入**：指财政当年拨付的资金事业收入。

二、**事业收入**：指事业单位开展专业业务活动及辅助所取得的收入。

三、**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。

四、**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。主要是非本级财政拨款、存款利息收入、事业单位固定资产出租收入等。

五、**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。

六、**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。

七、**结余分配**：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

八、**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。

九、基本支出：指为保障机构正常运转、完成日常工作任务面发生的人员支出和公用支出。

十、项目支出：指在基本支出这外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

十一、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。

十二、“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及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导干部专车、一般公务用车和执法执勤用车。（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。

十三、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。