

2017 年预算单位部门决算公开

(新兴县教育局)

目 录

第一部分 新兴县教育局概况

- 一、 部门职责
- 二、 机构设置

第二部分 新兴县教育局 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、 政府性基金决算财政拨款收入支出决算表

第三部分 新兴县教育局 2017 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 新兴县教育局基本概况

一、主要职责

新兴县教育局的主要职责是：

1、贯彻执行国家、省、市有关教育工作的方针政策和国家、省的有关法律法规。组织拟订教育改革与发展的规划和年度计划，提出教育体制改革的政策并组织实施。

2、负责教育改革与发展的战略研究，会同有关部门规划、指导各类学校布局调整，负责教育事业相关数据的统计、分析和发布。

3、负责县级教育经费的统筹管理，会同有关部门拟订筹措教育经费、教育拨款、教育基建投资、教育收费的政策，监督、统计教育财政拨款的投入、执行和使用情况，指导学校的基本建设和财务管理工作。

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，指导全县成人文化教育、社区教育、职工教育和农民文化技术教育工作。

6、监督检查各类学校贯彻执行教育法律法规和方针政策的情况，负责督政、督学工作，依法组织教育执法，督导、检查履行教育职责和巩固提高“两基”及“普高”工作，负责组织和指导辖区内各类教育的督导检查 and 验收工作，负责教育评估工作，对教育质量和办学水平进行检查、监测。

7、指导各类学校教育教学研究和改革，指导中等职业技术学校专业建设、课程建设和教材建设，规划、指导教育信息化工作，指导学校电化教育、教育技术装备、实验室和图书馆建设，指导协调做好教材和教学参考用书的征订工作。

8、组织高等、中等学校招生考试和自学考试工作。

9、主管全县教师工作，指导实施各类教师资格制度，规划、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，指导师范类大中专毕业生就业；负责教师资格认定、教师专业技术职务任职资格评定（含初次认定）、教师继续教育工作和教师评先表彰等工作。

10、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。

11、规划、指导推广普通话和文字规范工作。

12、负责规划、指导、组织教育科学研究和教育对外交流与合作。

13、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、国防教育和宣传工作，指导学校的安全、稳定和保卫工作，指导教育系统审计工作。

14、承办县委、县人民政府和上级有关部门交办的其他事项。

二、机构设置

（一）部门决算单位构成。

按照部门决算编报要求，纳入新兴县教育局 2017 年部门决算编报范围的单位共 36 个，包括局本级和下属 35 个预算单位，分别是：

1、县教育局本部机关。教育局本部门内设机构：根据上述职责，县教育局设 13 个内设机构，分别为：办公室、人事股、基础教育股、基建计划财务股(审计股、资助中心)、教育经费结算中心、职成股、体育卫生与艺术教育股、教育督导室(县人民政府教育督导室)、电教站、教研室(县语言文字工作委员会办公室)、招生办、勤工办、工会。

2、中等职业学校 1 所，新兴县职业教育培训中心

3、普通高中 2 所，包括：新兴县惠能中学、新兴县华侨中学。

4、完全中学 2 所，包括：新兴县第一中学、新兴县田家炳中学。

5、普通初中 15 所，包括：新兴县实验中学、新兴县环城中学、新兴县新城镇洞口中学、新兴县车岗镇初级中学、新兴县水台镇初级中学、新兴县稔村镇初级中学、新兴县东成镇初级中学、新兴县太平镇共成中学、新兴县蚕岗中学、新兴县六祖镇集成中学、新兴县明德中学、新兴县里洞镇初级中学、新兴县天堂镇第二初级中学、新兴县河头镇初级中学、新兴县簕竹镇初级中学。

6、小学教育 14 所，包括：新兴县实验小学、新兴县翔顺实验学校、新兴县新城镇中心小学、新兴县车岗镇中心小学、新兴县水台镇中心小学、新兴县稔村镇中心小学、新兴县东成镇中心小学、新兴县太平镇中心小学、新兴县六祖镇中心小学、新兴县里洞镇中心小学、新兴县大江镇中心小学、新兴县天堂镇中心小学、新兴县河头镇中心小学、新兴县簕竹镇中心小学。

7、特殊教育学校 1 所，新兴县特殊教育学校。

(二)本部门人员构成情况:

1、教育局本部共有行政编制 23 人(其中:行政编制 20 人、工勤 3 人)、事业编制 35 人,在职人数 55 人(其中:行政 18 人、工勤 3 人、事业 34 人),离退休人员共 46 人。

2、所属学校共有事业编制 4611 人,其中:财政补助事业编制 4611 人;所属学校在职共有事业人员 4542 人,离退休人员共 1633 人,其中:离休 2 人、退休 1631 人。

三、决算年度的主要工作任务

本部门 2017 年我县教育工作的总体思路和任务是:落实“十三五”规划,全面、系统、准确学习领会习近平总书记系列重要讲话精神,增强贯彻落实的自觉性和坚定性,继续保持稳中求进的工作总基调,推进教育系统全面从严治党,坚持教育“创强争先建高地”不动摇,切实解决制约教育现代化发展的重点难点问题,统筹做好教育改革发展稳定工作,为“两个率先”提供有力的人才保障和智力支撑。

第二部分 新兴县教育局 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、政府性基金决算财政拨款收入支出决算表

收入支出决算总表

公开01表

部门：新兴县教育局(含下属单位)

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	96,626.94	一、一般公共服务支出	30	
其中：政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	31	
二、上级补助收入	3		三、国防支出	32	
三、事业收入	4	3,370.64	四、公共安全支出	33	
四、经营收入	5		五、教育支出	34	75,670.56
五、附属单位上缴收入	6		六、科学技术支出	35	0.47
六、其他收入	7	48.38	七、文化体育与传媒支出	36	
	8		八、社会保障和就业支出	37	17,661.21
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	38	742.68
	10		十、节能环保支出	39	
	11		十一、城乡社区支出	40	
	12		十二、农林水支出	41	
	13		十三、交通运输支出	42	
	14		十四、资源勘探信息等支出	43	
	15		十五、商业服务业等支出	44	
	16		十六、金融支出	45	
	17		十七、援助其他地区支出	46	
	18		十八、国土海洋气象等支出	47	
	19		十九、住房保障支出	48	6,070.58
	20		二十、粮油物资储备支出	49	
	21		二十一、其他支出	50	
本年收入合计	22	100,045.96	本年支出合计	51	100,145.50
用事业基金弥补收支差额	23		结余分配	52	186.04
年初结转和结余	24	1,372.31	其中：提取职工福利基金	53	
其中：项目支出结转和结余	25		转入事业基金	54	186.04
	26		年末结转和结余	55	1,086.73
	27		其中：项目支出结转和结余	56	
	28			57	
总计	29	101,418.27	总计	58	101,418.27

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入决算表

公开02表
单位：万元

部门：新兴县教育局(含下属单位)

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		100045.96	96626.94		3370.64			48.38
205	教育支出	75,571.02	72,152.00		3,370.64			48.38
20501	教育管理事务	795.00	795.00					
2050101	行政运行	781.00	781.00					
2050102	一般行政管理事务	10.00	10.00					
2050199	其他教育管理事务支出	4.00	4.00					
20502	普通教育	70,071.27	66,865.00		3,157.89			48.38
2050201	学前教育	3,250.31	1,981.00		1,246.86			22.45
2050202	小学教育	34,686.64	34,656.50		4.21			25.93
2050203	初中教育	17,224.60	17,224.60					
2050204	高中教育	13,166.73	11,259.90		1,906.82			
2050299	其他普通教育支出	1,743.00	1,743.00					
20503	职业教育	2,729.75	2,517.00		212.75			
2050302	中专教育	2,729.75	2,517.00		212.75			
20507	特殊教育	953.00	953.00					
2050701	特殊教育教育	929.00	929.00					
2050799	其他特殊教育支出	24.00	24.00					
20509	教育费附加安排的支出	805.00	805.00					
2050999	其他教育费附加安排的支出	805.00	805.00					
20599	其他教育支出	217.00	217.00					
2059999	其他教育支出	217.00	217.00					
206	科学技术支出	0.47	0.47					
20607	科学技术普及	0.47	0.47					
2060799	其他科学技术普及支出	0.47	0.47					
208	社会保障和就业支出	17,661.21	17,661.21					
20805	行政事业单位离退休	17,559.68	17,559.68					
2080501	归口管理的行政单位离退休	337.72	337.72					
2080502	事业单位离退休	10,385.50	10,385.50					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6,836.46	6,836.46					
20826	财政对基本养老保险基金的补助	101.54	101.54					
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	101.54	101.54					
210	医疗卫生与计划生育支出	742.68	742.68					
21011	行政事业单位医疗	742.68	742.68					
2101101	行政单位医疗	17.46	17.46					
2101102	事业单位医疗	725.22	725.22					
221	住房保障支出	6,070.58	6,070.58					
22102	住房改革支出	6,070.58	6,070.58					
2210201	住房公积金	6,070.58	6,070.58					

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：新兴县教育局(含下属单位)

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		100145.50	94309.38	5836.12			
205	教育支出	75,670.56	69,834.44	5,836.12			
20501	教育管理事务	802.00	802.00				
2050101	行政运行	788.00	788.00				
2050102	一般行政管理事务	10.00	10.00				
2050199	其他教育管理事务支出	4.00	4.00				
20502	普通教育	70,251.48	66,259.34	3,992.14			
2050201	学前教育	3,250.10	2,678.10	572.00			
2050202	小学教育	34,667.55	33,203.26	1,464.29			
2050203	初中教育	17,196.30	16,998.86	197.44			
2050204	高中教育	13,394.53	12,970.68	423.85			
2050299	其他普通教育支出	1,743.00	408.44	1,334.56			
20503	职业教育	2,668.47	2,490.57	177.90			
2050302	中专教育	2,668.47	2,490.57	177.90			
20507	特殊教育	926.61	282.52	644.08			
2050701	特殊教育学校教育	902.61	258.52	644.08			
2050799	其他特殊教育支出	24.00	24.00				
20509	教育费附加安排的支出	805.00		805.00			
2050999	其他教育费附加安排的支出	805.00		805.00			
20599	其他教育支出	217.00		217.00			
2059999	其他教育支出	217.00		217.00			
206	科学技术支出	0.47	0.47				
20607	科学技术普及	0.47	0.47				
2060799	其他科学技术普及支出	0.47	0.47				
208	社会保障和就业支出	17,661.21	17,661.21				
20805	行政事业单位离退休	17,559.68	17,559.68				
2080501	归口管理的行政单位离退休	337.72	337.72				
2080502	事业单位离退休	10,385.49	10,385.49				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6,836.46	6,836.46				
20826	财政对基本养老保险基金的补助	101.54	101.54				
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	101.54	101.54				
210	医疗卫生与计划生育支出	742.68	742.68				
21011	行政事业单位医疗	742.68	742.68				
2101101	行政单位医疗	17.46	17.46				
2101102	事业单位医疗	725.22	725.22				
221	住房保障支出	6,070.58	6,070.58				
22102	住房改革支出	6,070.58	6,070.58				
2210201	住房公积金	6,070.58	6,070.58				

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：新兴县教育局(含下属单位)

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	96,626.94	一、一般公共服务支出	28			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	29			
	3		三、国防支出	30			
	4		四、公共安全支出	31			
	5		五、教育支出	32	72,314.97	72,314.97	
	6		六、科学技术支出	33	0.47	0.47	
	7		七、文化体育与传媒支出	34			
	8		八、社会保障和就业支出	35	17,661.21	17,661.21	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	742.68	742.68	
	10		十、节能环保支出	37			
	11		十一、城乡社区支出	38			
	12		十二、农林水支出	39			
	13		十三、交通运输支出	40			
	14		十四、资源勘探信息等支出	41			
	15		十五、商业服务业等支出	42			
	16		十六、金融支出	43			
	17		十七、援助其他地区支出	44			
	18		十八、国土海洋气象等支出	45			
	19		十九、住房保障支出	46	6,070.58	6,070.58	
	20		二十、粮油物资储备支出	47			
	21		二十一、其他支出	48			
本年收入合计	22	96,626.94	本年支出合计	49	96,789.91	96,789.91	
年初财政拨款结转和结余	23	1,177.13	年末财政拨款结转和结余	50	1,014.16	1,014.16	
一般公共预算财政拨款	24	1,177.13		51			
政府性基金预算财政拨款	25			52			
总计	27	97,804.07	总计	54	97,804.07	97,804.07	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算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：新兴县教育局(含下属单位)

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		96,789.91	90,953.79	5,836.12
205	教育支出	72314.97	66,478.85	5836.12
20501	教育管理事务	802	802	
2050101	行政运行	788	788	
2050102	一般行政管理事务	10	10	
2050199	其他教育管理事务支出	4	4	
20502	普通教育	67047.36	63055.22	3992.14
2050201	学前教育	1981	1409	572
2050202	小学教育	34637.42	33173.12	1464.3
2050203	初中教育	17196.3	16998.86	197.44
2050204	高中教育	11489.64	11065.8	423.84
2050299	其他普通教育支出	1743	408.44	1334.56
20503	职业教育	2517	2339.1	177.9
2050302	中专教育	2517	2339.1	177.9
20507	特殊教育	926.61	282.52	644.08
2050701	特殊学校教育	902.61	258.52	644.08
2050799	其他特殊教育支出	24	24	
20509	教育费附加安排的支出	805		805
2050999	其他教育费附加安排的支出	805		805
20599	其他教育支出	217		217
2059999	其他教育支出	217		217
206	科学技术支出	0.47	0.47	
20607	科学技术普及	0.47	0.47	
2060799	其他科学技术普及支出	0.47	0.47	
208	社会保障和就业支出	17661.21	17661.21	
20805	行政事业单位离退休	17559.68	17559.68	
2080501	归口管理的行政单位离退休	337.72	337.72	
2080502	事业单位离退休	10385.49	10385.49	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	6836.46	6836.46	
20826	财政对基本养老保险基金的补助	101.54	101.54	
2082602	财政对城乡居民基本养老保险基金的补助	101.54	101.54	
210	医疗卫生与计划生育支出	742.68	742.68	

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：新兴县教育局(含下属单位)

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
21011	行政事业单位医疗	742.68	742.68	
2101101	行政单位医疗	17.46	17.46	
2101102	事业单位医疗	725.22	725.22	
221	住房保障支出	6070.58	6070.58	
22102	住房改革支出	6070.58	6070.58	
2210201	住房公积金	6070.58	6070.58	

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：新兴县教育局(含下属单位)

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	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	55,192.15	302	商品和服务支出	7,138.75	310	其他资本性支出	2,885.14
30101	基本工资	24,058.55	30201	办公费	1,548.74	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	16,044.39	30202	印刷费	331.94	31002	办公设备购置	1,549.38
30103	奖金	552.56	30203	咨询费	29.01	31003	专用设备购置	704.64
30104	其他社会保障缴费	1,448.14	30204	手续费	4.70	31005	基础设施建设	
30106	伙食补助费	8.65	30205	水费	143.85	31006	大型修缮	
30107	绩效工资	5,123.53	30206	电费	353.23	31007	信息网络及软件购置更新	567.32
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	6,312.57	30207	邮电费	163.38	31008	物资储备	
30109	职业年金缴费		30208	取暖费		31009	土地补偿	
30199	其他工资福利支出	1,643.76	30209	物业管理费	67.73	31010	安置补助	
303	对个人和家庭的补助	25,737.75	30211	差旅费	75.56	31011	地上附着物和青苗补偿	
30301	离休费	18.84	30212	因公出国(境)费用		31012	拆迁补偿	
30302	退休费	9,633.98	30213	维修(护)费	2,050.08	31013	公务用车购置	
30303	退职(役)费	0.65	30214	租赁费	2.90	31019	其他交通工具购置	
30304	抚恤金	218.27	30215	会议费	93.11	31020	产权参股	
30305	生活补助	523.55	30216	培训费	539.34	31099	其他资本性支出	63.80
30306	救济费		30217	公务接待费	11.64	304	对企事业单位的补贴	
30307	医疗费	190.49	30218	专用材料费	613.96	30401	企业政策性补贴	
30308	助学金	840.28	30224	被装购置费		30402	事业单位补贴	
30309	奖励金	4.58	30225	专用燃料费	63.02	30403	财政贴息	
30310	生产补贴		30226	劳务费	18.64	30499	其他对企事业单位的补贴	
30311	住房公积金	6,070.58	30227	委托业务费	3.30	307	债务利息支出	
30312	提租补贴		30228	工会经费	297.01	30701	国内债务付息	
30313	购房补贴	7,492.33	30229	福利费	36.39	30707	国外债务付息	
30314	采暖补贴		30231	公务用车运行维护费	15.07	399	其他支出	
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用	0.77	39906	赠与	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	744.20	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	675.38			
人员经费合计		80,929.90	公用经费合计					10,023.88

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：新兴县教育局(含下属单位)

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
278.31		8		8	270.31	28.15		16.3		16.3	11.85

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

部门：新兴县教育局(含下属单位)

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	0.00	0.00	0.00	0.00	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和结余情况。

第三部分 新兴县教育局 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

新兴县教育局 2017 年度支出决算总规模、各类支出决算规模及各类支出增减变化情况如下：

(一)2017 年度收入决算情况说明

新兴县教育局 2017 年度“本年收入”合计 100045.96 万元，比上年的 89264.81 万元，增加 10781.15 万元，增长 12.08%。具体情况如下：

1、财政拨款收入 96626.94 万元，占总收入 96.58%；比上年增加 10578.77 万元，增长 12.29%。一是学校生均定额拨款标准比 2016 年部门预算有所提高；二是根据国家统一社保政策，行政事业单位人员经费有所提高；三是部分所属学校在校生人数增加相应增加的生均综合定额拨款。

2、上级补助收入 0 万元，占总收入 0%；比上年减少 203.98 万元，增长-203.98%。主要原因是规范会计核算科目，按实际数据核算收入变化。

3、事业收入 3370.61 万元，占总收入 3.37%；比上年增加 365.31 万元，增长%。主要原因学前教育人数增加，保教费收入增加。

4、其他收入 48.38 万元，占，总收入 0.05%。比上年增加 41.05 万元，增长 560.03%。主要原因是规范会计核算科目，按实际数据核算收入变化。

(二)2017 年度支出决算情况说明

新兴县教育局 2017 年度“本年支出”合计 100145.50 万元，比

上年增加 10918.42 万元,增长 12.24%。具体情况如下:。

1、基本支出 94309.38 万元,占总支出 94.17%;比上年增加 18500.38 万元,增长 24.4%。其中:人员支出 80929.9 万元、公用经费支出 10023.88 万元。增加原因主要是:一是学校生均定额拨款标准比 2014 年部门预算有所提高;二是根据国家统一社保政策,行政事业单位人员经费有所提高;三是学生人数增加,学校规模扩大。

2、项目支出 5836.12 万元,占总支出 58.83%,比上年增加 -7581.95 万元,增长-56.51%。主要原因是:一是县城学校扩容改造工程基本完成;二是创建教育强县完成;三创教育现代化工程的投入减少;四是部分项目支付进度缓慢。

3. 上缴上级支出 0 万元,比上年决算数增加 0 万元,增长 0%,与上年决算数持平。

4. 经营支出 0 万元,比上年决算数增加 0 万元,增长 0%,与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元,比上年决算数增加 0 万元,增长 0%,与上年决算数持平。

二、2017 年度财政拨款收入决算总体情况说明

新兴县教育局 2017 年度财政拨款收入合计 96789.91 万元。其中:一般公共预算财政拨款收入 96789.91 万元,比上年决算数增加 10741.74 万元,增长 12.48%;主要变动情况:一是学校生均定额拨款标准比 2016 年部门预算有所提高;二是根据国家统一社保政策,行政事业单位人员经费有所提高;三是根据教育事业

发展需要,省市县财政加大了对各级各类教育的投入,收、支决算相应增加;政府性基金预算财政拨款收入 0 万元,比上年决算数增加 0 万元,增长 0 %,与上年决算数持平。

(一)2017 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

新兴县教育局 2017 年度一般公共预算财政拨款支出 96789.91 万元,占本年支出合计的 96.65%。与 2016 年相比,一般公共预算财政拨款支出增加 10741.74 万元,增长 12.48%,主要为教育在校生人数增加和生均拨款标准提高,在职人员、离退休人员各项政策性工资调整等而增加的财政拨款。

2. 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

新兴县教育局 2017 年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下方面:教育支出 72314.97 万元,占 74.71%;社会保障和就业支出 17661.21 万元,占 18.25%;医疗卫生与计划生育支出 742.68 万元,占 0.77%;住房保障支出 6070.58 万元,占 6.27%;其他支出 0 万元,占 0%。

3. 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

新兴县教育局 2017 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 73060.15 万元,支出决算为 96789.91 万元,完成年初预算的 116.57%。决算数大于预算数的主要原因是县财政根据教育事业发展需要追加安排各学校教育发展专项资金(包含“教育创强工程”、“职业教育试点省争先创优奖补”、“强师工程”等使用方向)、现代职业教育质量提升计划等专项资金、追加安排调整工作人员基本工资标准和增加离退休费等财政拨款,支出相应增加。

(1) 教育支出。教育支出反映我局教育管理事务、普通教育(含小学教育、高中教育和其他普通教育支出等)、职业教育、成人教育、进修及培训和其他教育支出等方面的支出,主要为我局本部及各类学校的日常运行支出以及为完成事业发展目标的项目支出等内容。其中:

行政运行 785 万元,预算数为 703.07 万元,预算完成 111.66%,主要原因为局机关及直属事业单位实有人数及离退休人数较年初有所增加,导致行政运行经费相应增力;

一般行政管理事务 10 万元,预算数为 10 万元,预算完成 100%。

学前教育 3250.31 万元,预算数为 1408.14 万元,预算完成 230.82%,主要原因:一是为事业发展需要,追加“学前三年行动计划”等项目拨款;规范会计核算科目,按实际数据核算收入变化;

小学教育 34686.64 万元,预算数为 25020.4 万元,预算完成 138.63%,主要原因:一是事业发展需要,追加“教育创强”等项目拨款;二是学校规模扩大,在校生人数增加,生均拨款数增加;三是县城学校扩容改造增加投入;

初中教育 17224.06 万元,预算数为 14203.69 万元,预算完成 121.27%,主要原因:一是事业发展需要,追加“教育创强”等项目拨款;二是学校规模扩大,在校生人数增加,生均拨款数增加;三是县城学校扩容改造增加投入;

高中教育 13166.73 万元,预算数为 13017.6 万元,预算完成 100.91%,主要原因为事业发展需要,追加“教育创强”、“示范高中”等项目拨款;

其他普通教育支出 1743 万元, 预算数为 9229.85 万元, 预算完成 2.31%, 主要原因为事业发展需要, 预算时为上年结余资金重新安排, 但大部分项目完成进度慢造成;

职业教育 2729.75 万元, 预算数为 2425.6 万元, 预算完成 112.54%, 主要原因为事业发展需要, 县财政追加教育发展专项资金“职业教育试点省争先创优奖补”和中央财政安排“现代职业教育质量提升计划”专项资金预算中专教育项目拨款;

特殊教育支出 953 万元, 预算数为 234.4 万元, 预算完成 406.57%, 主要原因为事业发展需要, 省市追加的建设项目拨款;

教育费附加安排的支出 805 万元, 预算数为 1969.7 万元, 预算完成 40.87%; 主要原因为但大部分项目完成进度慢造成;

其他教育支出 217 万元, 预算数为 0 万元, 预算完成 100%;

(2) 社会保障和就业支出 17661.21 万元, 预算数为 9807.73 万元, 预算完成 180.07%, 主要为年中追加的归口管理的行政单位离退休、事业单位离退休、其他行政事业单位离退休支出等支出;

(3) 住房保障支出 6070.58 万元, 预算数为 6045.31 万元, 预算完成 100.42%, 为年中追加的住房公积金调整增加。

(二) 2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

新兴县教育局 2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出 96789.91 万元。新兴县教育局基本支出不仅为新兴县教育局机关人员工资、津补贴、办公等运转开支, 还包括 35 所下属事业单位产全部人员的工资、津补贴、住房保障、教育教学等运转支出以及学校培养学生的各项开支。其中: 人员经费 80929.9 万元, 包括

基本工资、津贴补贴、奖金、其他社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、退职(役)费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费、助学金、奖励金、住房公积金、购房补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出;公用经费 10023.88 万元,包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、因公出国(境)、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出;项目支出 5836.13 万元,包括办公设备购置专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置其他交通工具购置、其他资本性支出、国内债务付息。

三、2017 年一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

1. 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算执行情况说明

新兴县教育局 2017 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出预算为 314.12 万元,支出决算为 28.15 万元,完成预算 8.96%。其中,因公出国(境)费支出决算为 0 万元,完成预算 0%,本项目无发生收支;公务用车购置及运行费支出决算为 16.3 万元,完成预算的 67.92%;公务接待费支出决算为 11.85 万元,完成预算的 4.08%。

2017 年“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算为 18.15 万元,较 2016 年支出决算 34.71 万元,减少 6.56 万元,其中:因公

出国(境)费增加 0 万元,公务用车购置及运行费减少 9.11 万元,公务接待费增加 2.55 万元。公务接待费、公务用车购置及运行费减少的原因是进一步落实“八项规定”和公务用车改革规定,减少相应支出。

2. 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算具体情况说明

2017 年度“三公”经费一般公共预算财政拨款支出决算中,因公出国(境)费支出决算万元,本年无该项目发生;公务用车购置及运行费支出决算 16.3 万元,占 57.9%;公务接待费支出决算 11.85 万元,占 42.1%。具体情况如下:

(1)因公出国(境)费支出 0 万元。本年无该项目发生拨款。

(2)公务用车购置及运行费支出 16.3 万元。公务用车购置支出为 0 万元。公务用车运行费支出 16.3 万元,具体用于燃油费、保险费、维修费等。2017 年,新兴县教育局及所属 7 个单位使用一般公共预算财政拨款开支运行维护费的公务用车保有量为 9 辆。

(3)公务接待费支出 11.85 万元。主要用于开展教育交流合作、教研工作、评比检查等发生的接待支出,新兴县教育局及下属单位 2017 年共国内公务接待 301 批次,国内公务接待 1950 人次。平均每个单位(学校)国内公务接待 8 批次、54 人次。

四、2017 年度政府性基金支出决算情况说明

新兴县教育局 2017 年度政府性基金无安排支出。

五、其他重要事项的说明

(一)机关运行经费支出情况。

2017年新兴县教育局机关运行经费支出795万元,比2016年增加84.85万元,增长11.55%,主要原因:一是印刷费(试卷资料等)、委托业务费、中考高考等运行经费支出增加;二是社会保障政策调整,住房公积金调整等在职人员的政策性调整的增加。

(二) 政府采购支出情况。

2017年本部门政府采购支出总额5836.12万元,其中:政府采购货物支出1353.28万元、政府采购工程支出4453.45万元、政府采购服务支出29.39万元。授予中小企业合同金额4453.45万元,占政府采购支出总额的76.31%,其中:授予小微企业合同金额1382.67万元,占政府采购支出总额的23.69%。

(三) 国有资产占用情况。

截至2017年12月31日,本部门共有车辆9辆(含下属单位),其中,省级领导用车0辆、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)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9辆,其他用车主要是公车改革时核定我单位及下属单位保有车辆;单位价值50万元以上通用设备6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11个一般公共预算项目支出开展绩效自评,共涉及资金12223.97万元,占一般公共预算项目支出总额的12.63%;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:

1、城乡义务教育家庭经济困难寄宿生生活费补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，城乡义务教育家庭经济困难寄宿生生活费补助项目自评得分为 94 分。项目全年预算数为 266.84 万元，执行数为 266.84 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：一是激励学生，为家庭经济困难学生进行生活费补助，帮助学生完成学业；二是无因贫辍学学生；三是农村困难家庭子女义务教育阶段生活费补助的落实，有效地解决了我县弱势群体读书难的问题，使我县“普九”的质量和水平不断提高，全县小学生入学率达 100%，辍学率为 0.0%，初中生入学率达 99.2%，辍学率为 1.25%，各项指标均达到国家“普九”的要求。发现的主要问题及原因：一是省对义务教育阶段农村困难家庭子女困难生活费补助资金未能做到按各地方实际进行拨付，使部分困难子女未能享受；二是有部分镇村在调查核实时未能做到实事求是，出现个别应该享受免费待遇的学生未能到享受；三是建议省在对农村困难家庭子女义务教育阶段困难生活费补助资金拨付时于每学期开学后一个月内兑现，不要在学期结束时拨付，否则造成学校资金运作困难。

2、组织对特殊教育学校建设维护等 5 个项目进行了绩效评价，涉及一般公共预算支出 2040 万元。从评价情况来看，保障了残疾儿童少年义务教育足够学位，特殊教育学校正常运转支出，

减轻群众负担，群众满意度高。

3、组织对推进教育现代化省级奖补资金 10 个部门（单位）开展整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出 1068 万元。从评价情况来看，推进教育现代化省级奖补资金，保障学校正常运转支出，减轻群众负担，群众满意度高，我县获得广东省教育现代化先进县称号。

重点项目绩效评价报告。

主要是指 2017 年度在部门自评基础上由省财政厅牵头组织的十件民生实事项目补助资金 7 个项目开展整体支出绩效评价试点，涉及一般公共预算支出 8599.13 万元。涵盖 2017 年省政府教育民生实事支出，具体包括中职学校免学费补助、农村寄宿制学校生均公用经费补助提标、学前教育经济困难家庭幼儿生活补助、特殊教育学校建设资金、山区和边远地区农村学校教师津贴补贴等。资金使用单位涵盖了全县各学校，涉及职业教育、义务教育、学前教育及特殊教育等各级各类教育学校。从评价情况来看，省级奖补资金，保障学校正常运转支出，减轻群众负担，群众满意度高，使我县获得广东省教育强县、全国义务教育均衡县、教育广东省教育现代化等先进县称号。

以部门为主体开展的项目绩效评价报告。

体育功能场馆县级补助项目绩效自评综述：根据年初设定的绩效目标，体育功能场馆县级补助项目自评得分为 97 分。项目全年预算数为 250 万元，执行数为 250 万元，完成预算的 100%。主要产出和效果：一是增强学生体能体质健康，帮助学生更好完成

学业；二是提供学生更好的体育活动场地；三是更好地推广学生足球等活动。取得成果：我县国家体质健康优良率达 30%以上，高于国家所规定标准。

四、专业名词解释

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。

上年结转和结余：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。

政府性基金收入(非税收收入部分)：各级政府及其所属部门根

据法律、行政法规以及中共中央、国务院有关文件规定,向公民、法人和其他组织无偿征收的具有专项用途的财政资金(包括基金、资金、附加和专项收费)。

专项收入:单位根据特定需要由国务院批准或国务院授权有关部门批准设置,具有特定来源,并规定有专门用途,纳入预算管理的财政资金。

行政事业性收费收入:国务院财政部门会同价格主管部门共同发布的规章或者规定所收取的各项收费收入以及省、自治区、直辖市人民政府财政部门会同价格主管部门共同发布的规定所收取的各项收费收入。如教育部门的高等学校学费、住宿费等。

国有资源(资产)有偿使用收入:单位有偿转让国有资源(资产)使用费而取得的收入,包括非经营性国有资产出租收入、海域使用金收入、场地和矿区使用费收入、特种矿产品出售收入等。

一般公共服务(类)财政事务(款)行政运行(项):反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)的基本支出。

一般公共服务(类)财政事务(款)一般行政管理事务(项):反映行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)未单独设置项级科目的其他项目支出。

社会保障和就业(类)行政事业单位离退休(款)归口管理的行政单位离退休(项):反映实行归口管理的行政单位(包括实行公务员管理的事业单位)开支的离退休经费。

住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项):反映行政事业单位按照人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。

工资福利支出:反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬,以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。包括基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、伙食费、伙食补助费、绩效工资、其他工资福利支出。

商品和服务支出:反映单位购买商品和服务的支出(不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出,但军事方面的耐用消费品和设备购置费、军事性建设费以及军事建筑物的购置费等在本科目中反映)。包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、物业管理费、因公出国(境)费用、会议费、公务接待费、公务用车运行维护费等。

对个人和家庭的补助:反映政府用于对个人和家庭的补助支出。包括离休费、退休费、生活补助、医疗费、住房公积金、购房补贴等。

伙食补助费:反映单位发放给职工的伙食补助费,如误餐补助等。

绩效工资:反映事业单位工作人员的绩效工资。

购房补贴:反映按房改政策规定,行政事业单位向符合条件职工发放的用于购买住房的补贴。