

2017 年仁化县教育局(本级) 决算公开报 告

目 录

第一部分 仁化县教育局（本级）概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 仁化县教育局（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 仁化县教育局（本级）2017 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 仁化县教育局（本级）概况

（一）部门主要职责

仁化县教育局主要职责：宣传贯彻执行党和国家的教育工作方针政策，及教育工作法律、法规，做到依法行政；主持制定全县教育工作的规划和计划，并组织实施；遵照县委、政府对教育工作的要求，负责抓好全县教育工作的指导、管理、协调与服务；组织拟定全县教育体制改革的政策措施，并负责组织实施；抓好教育系统组织、思想、作风、制度建设；完成上级领导交办的其它工作。

（二）部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入我部门（仁化县教育局）2017年部门决算编报范围的单位共39个，包括局本级和下属38个预算单位，分别是：仁化县仁化中学、仁化县第一中学、仁化县实验学校、仁化县丹霞学校、仁化县董塘中学、仁化县双峰寨中学、仁化县长江中学、仁化县闻韶镇泰学校、仁化县周田中学、仁化县大桥中学、仁化县黄坑中学、仁化县田家炳小学、仁化县第二小学、仁化县格顶学校、仁化县丹霞中心小学、仁化县董塘中心小学、仁化县石塘镇新华书店希望小学、仁化县长江中心小学、仁化县扶溪学校、仁化县城口学校、仁化县红山学校、仁化县周田中心小学、仁化县大桥省善希望小学、仁化县黄坑铭源希望小学、仁化县青少年宫、仁化县教师进修学校、仁化县中等职业学校、仁化县特殊教育学校、闻韶镇中心幼儿园、黄坑镇中心幼儿园、大桥镇中心幼儿园、周田镇中心幼儿园、城口镇中心幼儿园、

长江镇中心幼儿园、石塘镇中心幼儿园、董塘镇中心幼儿园、机关幼儿园、仁化县凡口学校。内设机构 13 个，分别是：办公室、党委办、人事股、财务股、教育督导室、教育股、德体卫艺股、招生考试办公室、教仪站、教研室、结算中心、助学中心、教育工会。

第二部分 仁化县教育局（本级）2017 年部门决算表

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：仁化县教育局（本级）

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	1,523.49	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	1,099.11
六、其他收入	6	0.00	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	27.09
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	34	6.29
	10		十、节能环保支出	35	0.00
	11		十一、城乡社区支出	36	285.00

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：仁化县教育局（本级）

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	20.00
本年收入合计	22	1,523.49	本年支出合计	47	1,437.49
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	46.00	年末结转和结余	49	132.00

收入支出决算总表

公开 01 表

部门：仁化县教育局（本级）

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	1,569.49	总计	50	1,569.49

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：仁化县教育局（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		1,523.49	1,523.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,185.11	1,185.11	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	736.07	736.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	172.08	172.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	4.94	4.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	559.05	559.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	205.00	205.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	205.00	205.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	125.54	125.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	125.54	125.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	118.50	118.50	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：仁化县教育局（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		1,523.49	1,523.49	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	118.50	118.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	27.09	27.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	26.85	26.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	26.85	26.85	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.24	0.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	0.24	0.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	6.29	6.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.29	6.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	3.77	3.77	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.52	2.52	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	285.00	285.00	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：仁化县教育局（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		1,523.49	1,523.49	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	285.00	285.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	285.00	285.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金及对应专项债 务收入安排的支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出	20.00	20.00	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：仁化县教育局（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		1,437.49	981.01	456.48	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1,099.11	927.63	171.48	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	736.07	731.13	4.94	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	172.08	172.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	4.94	0.00	4.94	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	559.05	559.05	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	205.00	195.00	10.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	205.00	195.00	10.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	141.54	0.00	141.54	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	141.54	0.00	141.54	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	16.50	1.50	15.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：仁化县教育局（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		1,437.49	981.01	456.48	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	16.50	1.50	15.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	27.09	27.09	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	26.85	26.85	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	26.85	26.85	0.00	0.00	0.00	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.24	0.24	0.00	0.00	0.00	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	0.24	0.24	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	6.29	6.29	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.29	6.29	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	3.77	3.77	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.52	2.52	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	285.00	0.00	285.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：仁化县教育局（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		1,437.49	981.01	456.48	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	285.00	0.00	285.00	0.00	0.00	0.00
2120803	城市建设支出	285.00	0.00	285.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金及对应专项债务收入 安排的支出	20.00	20.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	20.00	20.00	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：仁化县教育局（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	1,218.49	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	305.00	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	1,099.11	1,099.11	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	27.09	27.09	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	37	6.29	6.29	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	285.00	0.00	285.00
	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：仁化县教育局（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	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	20.00	0.00	20.00
	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	1,523.49	本年支出合计	52	1,437.49	1,132.49	305.00
年初财政拨款结转和结余	25	46.00	年末结转和结余	53	132.00	132.00	0.00
一般公共预算财政拨款	26	46.00		54			

财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：仁化县教育局（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	0.00		55			
总计	28	1,569.49	总计	56	1,569.49	1,264.49	305.00

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：仁化县教育局（本级）

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		1,132.49	961.01	171.48
205	教育支出	1,099.11	927.63	171.48
20501	教育管理事务	736.07	731.13	4.94
2050101	行政运行	172.08	172.08	0.00
2050102	一般行政管理事务	4.94	0.00	4.94
2050199	其他教育管理事务支出	559.05	559.05	0.00
20502	普通教育	205.00	195.00	10.00
2050299	其他普通教育支出	205.00	195.00	10.00
20509	教育费附加安排的支出	141.54	0.00	141.54
2050999	其他教育费附加安排的支出	141.54	0.00	141.54
20599	其他教育支出	16.50	1.50	15.00
2059999	其他教育支出	16.50	1.50	15.00

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：仁化县教育局（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		1,132.49	961.01	171.48
208	社会保障和就业支出	27.09	27.09	0.00
20808	抚恤	26.85	26.85	0.00
2080801	死亡抚恤	26.85	26.85	0.00
20899	其他社会保障和就业支出	0.24	0.24	0.00
2089901	其他社会保障和就业支出	0.24	0.24	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出	6.29	6.29	0.00
21011	行政事业单位医疗	6.29	6.29	0.00
2101101	行政单位医疗	3.77	3.77	0.00
2101103	公务员医疗补助	2.52	2.52	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

单位：万元

部门：仁化县教育局（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
301	工资福利支出	235.68	302	商品和服务支出	342.57
30101	基本工资	100.82	30201	办公费	40.50
30102	津贴补贴	67.94	30202	印刷费	1.27
30103	奖金	13.04	30203	咨询费	0.00
30104	其他社会保障缴费	44.40	30204	手续费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30205	水费	7.79
30107	绩效工资	0.00	30206	电费	15.60
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	0.00	30207	邮电费	8.30
30109	职业年金缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30199	其他工资福利支出	9.49	30209	物业管理费	0.00
303	对个人和家庭的补助	382.76	30211	差旅费	11.40
30301	离休费	8.13	30212	因公出国（境）费用	11.60
30302	退休费	152.78	30213	维修（护）费	5.16
30303	退职（役）费	0.00	30214	租赁费	0.00
30304	抚恤金	27.85	30215	会议费	0.98
30305	生活补助	5.70	30216	培训费	111.60
30306	救济费	0.00	30217	公务接待费	13.50
30307	医疗费	0.00	30218	专用材料费	1.98
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：仁化县教育局（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	3.20	30225	专用燃料费	0.00
30310	生产补贴	0.00	30226	劳务费	26.27
30311	住房公积金	45.37	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	15.60
30315	物业服务补贴	138.11	30239	其他交通费用	6.48
30399	其他对个人和家庭的补助支出	1.61	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	64.54
			310	其他资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			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：仁化县教育局（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	618.44		公用经费合计	342.57

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：仁化县教育局（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
42.18	11.60	16.38	0.00	16.38	14.20	40.70	11.60	15.60	0.00	15.60	13.50

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：仁化县教育局（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		0.00	305.00	305.00	20.00	285.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	285.00	285.00	0.00	285.00	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	0.00	285.00	285.00	0.00	285.00	0.00
2120803	城市建设支出	0.00	285.00	285.00	0.00	285.00	0.00
229	其他支出	0.00	20.00	20.00	20.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金及对应专项债务收入安排 的支出	0.00	20.00	20.00	20.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	20.00	20.00	20.00	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、支出及结转结余情况。

第三部分 仁化县教育局（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

仁化县教育局（本级）2017 年度总收入 1569.49 万元，其中本年收入 1523.49 万元。具体情况如下：

1. 财政拨款收入 1523.49 万元，比上年决算数增加 634.03 万元，增长 71.28%，主要变动情况：一是常工资调资，二是教育局大楼异地搬迁，三是教育推现投入

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 0 万元，与上年决算数持平

（二）年度支出总体情况

仁化县教育局（本级）2017 年度总支出 1569.49 万元，其中本年支出 1437.49 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 981.01 万元，比上年决算数增加 302.97 万元，增长 44.68%，主要变动情况：正常工资调增。

2. 项目支出 456.48 万元，比上年决算数增加 291.06 万元，增长 175.95%，主要变动情况：教育局大楼搬迁及推现投入。

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

仁化县教育局（本级）2017 年度财政拨款收入合计 1523.49 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 1218.49 万元，比上年决算数 增加 329.03 万元， 增长 36.99%；主要变动情况：工资正常调增、教育局异地搬迁；政府性基金预算财政拨款收入 305.00 万元，比上年决算数 增加 305.00 万元， 增长 0%；主要变动情况：教育推现投入

（二） 2017 年度财政拨款支出说明

仁化县教育局（本级）2017 年度财政拨款支出合计 1437.49 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 1132.49 万元，比年初预算数 增加 154.25 万元， 增长 15.77%；主要变动情况：工资正常调增、教育局异地搬迁；政府性基金预算财政拨款支出 305.00 万元，比年初预算数 增加 305.00 万元， 增长 0%；主要变动情况：教育推现投入

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

仁化县教育局（本级）2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 40.70 万元，完成预算 42.18 万元的 96.50%。其中：因公出国（境）费支出决算为 11.60 万元，完成预算 11.60 万元的 100.00%；公务用车购置及运行费支出决算为 15.60 万

元，完成预算 16.38 万元的 95.20%；公务接待费支出决算为 13.50 万元，完成预算 14.20 万元的 95.10%。

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 4.56 万元，增长 12.60%。其中：因公出国（境）费支出决算 增加 10.46 万元，增长 915.60%；公务用车购置及运行费支出决算 减少 2.90 万元，下降 15.70%；公务接待费支出决算 减少 3.00 万元，下降 18.20%。因公出国（境）费支出增加的主要情况：因需要，组织教师和学生出境交流学习；公务用车购置及运行费支出减少的主要情况：落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求；公务接待费支出减少的主要情况：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 11.60 万元，占 28.50%；公务用车购置及运行费支出 15.60 万元，占 38.33%；公务接待费支出 13.50 万元，占 33.17%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 11.60 万元。全年使用财政拨款安排 局机关及下属 30 个单位出国团组 1 个、累计 45 人次。开支内容包括：（1）参加会议支出 0 万元；（2）出国谈判、

工作磋商支出 0 万元；（3）境外业务培训及考察 11.6 万元，主要用于外出交流学习。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 15.60 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 15.60 万元，2017 年局机关公务用车保有量为 3 辆，主要用于下乡检查工作及出差办公。

3. 公务接待费支出 13.50 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。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 136 次，接待人数共 2720 人，主要包括省级检查、市级检查、县级检查、招待捐资助学等。

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 342.57 万元，比上年增长 169.78 万元，增长 98.25%。主要增减变动情况是：大了对教师业务能力提升的培训、局异地搬迁购置设备及装整办公楼等支出较大。

（二）政府采购支出情况说明

2017 年本部门政府采购支出总额 319.87 万元，其中：政府采购货物支出 319.87 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 319.87 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 0

万元，占政府采购支出总额的 0%。

（三）国有资产占用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 3 辆，其中，定向化保障岗位用车 2 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，其他用车主要是工具用车。单位价值 50 万元以上通用设备 0 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 年度我部门组织对个一般公共预算项目支出开展绩效自评，共涉及资金 3113.71 万元，占一般公共预算项目支出总额的 22.54%；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：

组织对教育发展专项资金等 13 个项目进行了绩效评价，涉及一般公共预算支出 3113.71 万元。从评价情况来看，进度完成情况良好，效益突出。

以部门为主体开展的项目绩效评价报告。

一、项目基本情况及自评结论

（一）项目用款单位简要情况。

项目用款单位均是山区和农村边远地区义务教育学校以及乡镇中心幼儿园。义务教育学校属公益一类事业单位，乡镇中心幼儿园属公益二类事业单位。

(二) 项目实施主要内容及实施程序。

项目实施主要内容：山区和农村边远地区教师生活补助。实施程序：学校按距离县城分类，每月按教师在岗位情况进行发放。

(三) 简述项目自评等级和分数，并对照佐证材料逐一分析。

项目自评为良好等级，分数是 92 分。佐证材料中缺少监督检查审计报告，没有内部管理规定、执行情况总结等资料，缺专家评定意见。

二、绩效表现

(一) 资金使用绩效。

资金使用绩效良好，取得了良好的社会效益和教师个人经济效益，对稳定山区和农村边远地区教师队伍起到了很好的作用。

(二) 存在问题。针对短板指标分析项目资金使用存在的问题和原因。

项目资金使用存在的问题主要是：1、县城学校教师工作量大、工作压力大；取得教育教学成果多，没有享受教师生活补助感到不公平。2、有些山区和农村边远地区的教师教育教学成绩年年都很差，每月均能拿到高额的教师生活补助县城教师觉得不公平。原因是：山区和农村边远地区教师生活补助发放必须与教育教学质量评估结果结合起来发放。

三、改进意见

针对存在的问题提出完善项目管理资金绩效管理的意见。

完善项目管理资金绩效管理的意见是：对享受教师生活补助的教师每学期进行教育教学质量评价，评价结果作为发放其生活补助的依据。

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。