

# 2020 年惠州市教育局（本级）部门决算

# 目 录

## 第一部分 惠州市教育局（本级）概况

- 一、单位主要职责
- 二、部门决算单位构成

## 第二部分 惠州市教育局（本级）2020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
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 惠州市教育局（本级）2020年部门决算情况说明

## 第四部分 名词解释

（注：如需说明支出绩效自评报告请在此处插入标题，否则删除本行。

## 第一部分 惠州市教育局（本级）概况

### （一）单位主要职责

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，并组织实施；研究提出全市教育发展规划和教育体制改革意见；协调指导实施和管理市级教育经费；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、特殊教育和民族教育工作；指导管理各类面向中小学生的教育培训机构；负责开展“督政”、“督学”和评估监测工作；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；承担市语言文字工作委员会的日常工作，主管学校的推广普通话和文字规范工作；主管全市的教师工作，指导实施各类教师资格制度；负责管理直属事业单位；负责市委教育工作领导小组办公室工作；负责市委教育工作委员会工作；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

我单位没有下属单位，按照部门决算编报要求，单独编制本部门决算。

## 第二部分 惠州市教育局（本级）2020年部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

单位： 惠州市教育局（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、一般公共预算财政拨款收入	1	14,373.23	一、一般公共服务支出	31	26.90
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	290.94	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	14,481.80
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	1,363.07	八、社会保障和就业支出	38	996.96
	9		九、卫生健康支出	39	167.82
	10		十、节能环保支出	40	0.00

表 1

## 收入支出决算总表

单位：惠州市教育局（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
	11		十一、城乡社区支出	41	290.94
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00
	23		二十三、其他支出	53	0.00

表 1

## 收入支出决算总表

单位：惠州市教育局（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
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	16,027.24	<b>本年支出合计</b>	57	15,964.43
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	4,687.06	年末结转和结余	59	4,749.87
<b>总计</b>	30	20,714.29	<b>总计</b>	60	20,714.29

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 收入决算表

单位： 惠州市教育局（本级）

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	16,027.24	14,664.17	0.00	0.00	0.00	0.00	1,363.07
201	一般公共服务支出	26.90	26.90	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	24.50	24.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	24.50	24.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	2.40	2.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	2.40	2.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	14,544.61	13,181.54	0.00	0.00	0.00	0.00	1,363.07
20501	教育管理事务	7,050.74	5,687.68	0.00	0.00	0.00	0.00	1,363.07
2050101	行政运行	2,393.67	2,393.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	4,657.08	3,294.01	0.00	0.00	0.00	0.00	1,363.07

## 收入决算表

单位： 惠州市教育局（本级）

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	16,027.24	14,664.17	0.00	0.00	0.00	0.00	1,363.07
20502	普通教育	4,273.88	4,273.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	633.00	633.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	1,691.79	1,691.79	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	292.47	292.47	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	535.00	535.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	1,121.62	1,121.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	3,212.03	3,212.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	2,822.03	2,822.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	390.00	390.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	7.95	7.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	7.95	7.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

单位： 惠州市教育局（本级）

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	16,027.24	14,664.17	0.00	0.00	0.00	0.00	1,363.07
208	社会保障和就业支出	996.96	996.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	944.96	944.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	615.85	615.85	0.00	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	219.40	219.40	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	109.70	109.70	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	52.01	52.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	52.01	52.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	167.82	167.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	167.82	167.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	65.20	65.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

单位： 惠州市教育局（本级）

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	16,027.24	14,664.17	0.00	0.00	0.00	0.00	1,363.07
2101102	事业单位医疗	18.20	18.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	82.71	82.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位 医疗支出	1.71	1.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	290.94	290.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出 让收入安排的支出	290.94	290.94	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	290.94	290.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注： 本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

单位： 惠州市教育局（本级）

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	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	15,964.43	4,232.83	11,731.59	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	26.90	0.00	26.90	0.00	0.00	0.00
20104	发展与改革事务	24.50	0.00	24.50	0.00	0.00	0.00
2010499	其他发展与改革事务支出	24.50	0.00	24.50	0.00	0.00	0.00
20136	其他共产党事务支出	2.40	0.00	2.40	0.00	0.00	0.00
2013699	其他共产党事务支出	2.40	0.00	2.40	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	14,481.80	3,068.05	11,413.75	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	6,988.33	3,068.05	3,920.28	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	2,393.11	2,393.11	0.00	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	0.28	0.00	0.28	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

单位： 惠州市教育局（本级）

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	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	15,964.43	4,232.83	11,731.59	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	4,594.94	674.94	3,920.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	4,273.52	0.00	4,273.52	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	633.00	0.00	633.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	1,691.74	0.00	1,691.74	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	292.47	0.00	292.47	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	535.00	0.00	535.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	1,121.30	0.00	1,121.30	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	3,212.03	0.00	3,212.03	0.00	0.00	0.00
2050302	中等职业教育	2,822.03	0.00	2,822.03	0.00	0.00	0.00
2050305	高等职业教育	390.00	0.00	390.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	7.93	0.00	7.93	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

单位： 惠州市教育局（本级）

单位： 万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	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	15,964.43	4,232.83	11,731.59	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	7.93	0.00	7.93	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	996.96	996.96	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	944.96	944.96	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	行政单位离退休	615.85	615.85	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	219.40	219.40	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	109.70	109.70	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	52.01	52.01	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	52.01	52.01	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	167.82	167.82	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	167.82	167.82	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

单位： 惠州市教育局（本级）

单位： 万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出	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	15,964.43	4,232.83	11,731.59	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗	65.20	65.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	18.20	18.20	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	82.71	82.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.71	1.71	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	290.94	0.00	290.94	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	290.94	0.00	290.94	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	290.94	0.00	290.94	0.00	0.00	0.00

注： 本表反映单位本年度各项支出情况。

## 财政拨款收入支出决算总表

单位： 惠州市教育局（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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	14,373.23	一、一般公共服务支出	33	26.90	26.90	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	290.94	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	13,171.74	13,171.74	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	996.96	996.96	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	167.82	167.82	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	290.94	0.00	290.94	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

单位： 惠州市教育局（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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息 等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象 等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预 算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急 管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00

## 财政拨款收入支出决算总表

单位： 惠州市教育局（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	国有资本经营 预算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安 排的支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	27	14,664.17	<b>本年支出合计</b>	58	14,654.36	14,363.42	290.94	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	3.52	年末财政拨款结转和结 余	59	13.32	13.32	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	3.52		60				
政府性基金预算财政拨 款	30	0.00		61				
国有资本经营预算财政 拨款	31	0.00		62				
<b>总计</b>	32	14,667.69	<b>总计</b>	63	14,667.69	14,376.75	290.94	0.00

注： 本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营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

单位： 惠州市教育局（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	14,363.42	4,232.82	10,130.60
201	一般公共服务支出	26.90	0.00	26.90
20104	发展与改革事务	24.50	0.00	24.50
2010499	其他发展与改革事务支出	24.50	0.00	24.50
20136	其他共产党事务支出	2.40	0.00	2.40
2013699	其他共产党事务支出	2.40	0.00	2.40
205	教育支出	13,171.74	3,068.04	10,103.70
20501	教育管理事务	5,678.26	3,068.04	2,610.22
2050101	行政运行	2,393.11	2,393.11	0.00
2050102	一般行政管理事务	0.28	0.00	0.28
2050199	其他教育管理事务支出	3,284.87	674.93	2,609.94
20502	普通教育	4,273.52	0.00	4,273.52

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位： 惠州市教育局（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	14,363.42	4,232.82	10,130.60
2050202	小学教育	633.00	0.00	633.00
2050203	初中教育	1,691.74	0.00	1,691.74
2050204	高中教育	292.47	0.00	292.47
2050205	高等教育	535.00	0.00	535.00
2050299	其他普通教育支出	1,121.30	0.00	1,121.30
20503	职业教育	3,212.03	0.00	3,212.03
2050302	中等职业教育	2,822.03	0.00	2,822.03
2050305	高等职业教育	390.00	0.00	390.00
20508	进修及培训	7.93	0.00	7.93
2050801	教师进修	7.93	0.00	7.93
20599	其他教育支出	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	0.00	0.00	0.00

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位： 惠州市教育局（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	14,363.42	4,232.82	10,130.60
208	社会保障和就业支出	996.96	996.96	0.00
20805	行政事业单位养老支出	944.96	944.96	0.00
2080501	行政单位离退休	615.85	615.85	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	219.40	219.40	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	109.70	109.70	0.00
20808	抚恤	52.01	52.01	0.00
2080801	死亡抚恤	52.01	52.01	0.00
210	卫生健康支出	167.82	167.82	0.00
21011	行政事业单位医疗	167.82	167.82	0.00
2101101	行政单位医疗	65.20	65.20	0.00
2101102	事业单位医疗	18.20	18.20	0.00
2101103	公务员医疗补助	82.71	82.71	0.00

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

单位： 惠州市教育局（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	14,363.42	4,232.82	10,130.60
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.71	1.71	0.00

注：本表反映单位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

单位：惠州市教育局（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	3,262.51	302	商品和服务支出	249.89
30101	基本工资	511.59	30201	办公费	20.45
30102	津贴补贴	1,145.31	30202	印刷费	0.86
30103	奖金	581.90	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.47
30107	绩效工资	198.05	30205	水费	18.10
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	219.40	30206	电费	27.38
30109	职业年金缴费	109.70	30207	邮电费	10.90
30110	职工基本医疗保险缴费	83.40	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	82.71	30209	物业管理费	1.79
30112	其他社会保障缴费	2.23	30211	差旅费	12.52
30113	住房公积金	284.56	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	9.18
30199	其他工资福利支出	43.64	30214	租赁费	4.02

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位： 惠州市教育局（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
303	对个人和家庭的补助	715.42	30215	会议费	0.25
30301	离休费	37.73	30216	培训费	0.00
30302	退休费	551.52	30217	公务接待费	0.73
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	79.14	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	1.21
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	23.12
30309	奖励金	47.03	30229	福利费	4.65
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	3.03
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	58.57
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	52.66
			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

单位： 惠州市教育局（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
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	5.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	5.00
			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
			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

单位： 惠州市教育局（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
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			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	3,977.93		公用经费合计	254.89

注：本表反映单位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

单位： 惠州市教育局（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
6.9	0	3.5	0	3.5	3.4	3.81	0.00	3.03	0.00	3.03	0.78

注：本表反映单位本年度“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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

部单： 惠州市教育局（本级）

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	290.94	290.94	0.00	290.94	0.00
212	城乡社区支出	0.00	290.94	290.94	0.00	290.94	0.00
21208	国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	290.94	290.94	0.00	290.94	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	290.94	290.94	0.00	290.94	0.00

注：本表反映单位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。

## 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

单位： 惠州市教育局（本级）

单位： 万元

项 目		本年支出		
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
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。

本表本年度无发生额等表述。

### 第三部分 惠州市教育局（本级）2020 年部门决算情况说明

#### 一、2020 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（本级）2020 年度总收入 20,714.29 万元，其中本年收入 16,027.24 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 14,373.23 万元，比上年决算减少 1,967.32 万元，下降 12%。主要变动情况：一是上年度提前下拨了中职学校的免学费资金导致本年度中职学校免学费资金减少，二是由于拨款方式改变，本年度安排给惠州学院的高校科研专项资金由市财政直接下拨到该学院，未列入我局项目支出，导致本年度高校科研专项资金减少。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 290.94 万元，比上年决算增长--(基数为 0，不可比)。主要变动情况：增加了澄观楼维修建设项目经费。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，因部门决算编报口径调整，本年新增此项收入纳入决算编报范围，我单位本年无发生额。

4. 上级补助收入 0 万元，与上年决算持平。

5. 事业收入 0 万元，与上年决算持平。

6. 经营收入 0 万元，与上年决算持平。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，与上年决算持平。

8. 其他收入 1,363.07 万元，比上年决算增加 8.05 万元，增长 0.6%。主要变动情况：增加了市财政局返拨教育考试中心的考试经费。

## （二）年度支出总体情况

惠州市教育局（本级）2020 年度总支出 20,714.29 万元，其中本年支出 15,964.43 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 4,232.83 万元，比上年决算增加 529.87 万元，增长 14.3%，主要变动情况：根据政策要求提高了人员津补贴，增加了人员经费。

2. 项目支出 11,731.59 万元，比上年决算减少 2,284.6 万元，下降 16.3%，主要变动情况：一是上年度提前下拨了中职学校的免学费资金导致本年度中职学校免学费资金减少，二是由于拨款方式改变，本年度安排给惠州学院的高校科研专项资金由市财政直接下拨到该学院，未列入我局项目支出，导致本年度高校科研专项资金减少。

3. 上缴上级支出 0 万元，与上年决算持平。

4. 经营支出 0 万元，与上年决算持平。

5. 对附属单位补助支出 0 万元，与上年决算持平。

## 二、2020 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2020 年度财政拨款收入说明

惠州市教育局（本级）2020 年度财政拨款收入合计 14,664.17 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 14,373.23 万

元，比上年决算数减少 1,967.32 万元，下降 12%，主要变动情况：一是上年度提前下拨了中职学校的免学费资金导致本年度中职学校免学费资金减少，二是由于拨款方式改变，本年度安排给惠州学院的高校科研专项资金由市财政直接下拨到该学院，未列入我局项目支出，导致本年度高校科研专项资金减少。；政府性基金预算财政拨款收入 290.94 万元，比上年决算数增加 290.94 万元，增长-%（基数为 0，不可比），主要变动情况：增加了澄观楼维修建设项目经费；国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，比上年决算数增加 0 万元，增长-%，（基数为 0，不可比）。

## （二）2020 年度财政拨款支出说明

惠州市教育局（本级）2020 年度财政拨款支出合计 14,654.36 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 14,363.42 万元，比年初预算数增加 768.62 万元，增长 5.7%，主要变动情况：一是根据政策要求提高了人员津补贴，追加了人员经费，二是追加了省下达的专项经费；政府性基金预算财政拨款支出 290.94 万元，比年初预算数减少 709.06 万元，下降 70.9%，主要变动情况：中职新城建设项目未能按代建局承诺的年内完成结算，结算款尚未支付；国有资本经营预算财政拨款支出 0 万元，比年初预算数增加 0 万元，增长-%（基数为 0，不可比）。

## 三、2020 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（本级）2020年度“三公”经费财政拨款支出决算为3.81万元，完成预算6.9万元的55.22%。其中：因公出国（境）费支出决算为0万元，完成预算0万元的-%（基数为0，不可比）；公务用车购置及运行费支出决算为3.03万元，完成预算3.5万元的86.57%（其中：公务用车购置支出决算为0万元，完成预算0万元的-%（基数为0，不可比）；公务用车运行费支出决算为3.03万元，完成预算3.5万元的86.57%）；公务接待费支出决算为0.78万元，完成预算3.4万元的22.94%。

2020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

2020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3.03万元，占79.6%；公务接待费支出0.78万元，占20.4%。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1个单位出国团组0个、累计0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0万元。

2. 公务用车购置及运行维护费支出3.03万元，其中：公务用车购置支出为0万元，2020年公务用车购置数0辆。公务用车

运行及维护支出 3.03 万元，2020 年局机关公务用车保有量为 1 辆，主要用于局机关应急保障公务用车。

3. 公务接待费支出 0.78 万元，主要用于上级单位检查和相关单位交流工作等接待。2020 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 9 次，接待人数共 118 人，主要包括上级部门和兄弟省市相关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**

2020 年本单位机关运行经费支出 254.89 万元，比预算数增加 2.18 万元，增长 0.86%。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**

2020 年本单位政府采购支出总额 378.94 万元，其中：政府采购货物支出 108.27 万元、政府采购工程支出 195.97 万元、政府采购服务支出 74.7 万元。授予中小企业合同金额 199.34 万元，占政府采购支出总额的 52.6%，其中：授予小微企业合同金额 178.43 万元，占政府采购支出总额的 47.1%。

##### **（三）国有资产占用情况**

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 3 辆，其中，公务用车 1 辆（即上文保有车辆数），岗位保障用车 0 辆、机要信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 2 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和摩托车；单价 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。**根据财政预算绩效管理要求，2020 年度我单位组织对 16 个 500 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 33346.71 万元（含下拨县区金额）；组织对中职新城建设经费 1 个政府性基金预算项目开展绩效自评：共涉及资金 1000 万元。主要项目绩效自评情况：

共组织对“2020 年度教师继续教育经费”项目开展了重点绩效评价，涉及一般公共预算支出 891 万元，委托惠州市尚品信源会计师事务所（普通合伙）第三方机构开展绩效评价。从评价情况来看：2020 年市财政下达我局教师继续教育经费 891 万元，资金用于惠州市基础教育“头阵计划”、教育管理干部和教师培训学习。截止到 2020 年底，我局使用专项资金组织完成培训项目或活动 56 个，培训人员 3 万余人次，参训教师覆盖率达全市专任教师总数的 39%，较好的完成了年度制定的工作任务。通过开展培养培训，使我市教师、校长队伍的专业水平、管理能力和综合素养进一步提升，教师队伍学历结构持续改善，为我市推进教育高质量发展提供人才支持；组织部门整体支出绩效自评，涉及一般公共预算支出 万元，政府性基金预算支出 万元。从评价情况来看，2020 年市教育局按照市委市政府工作部署，全面完成市委市政府年度教育工作任务和省教育厅《教育工作重点任务告知书》七项工作，教育系统疫情防控有力有效，我局被市委市

政府评为抗击新冠肺炎疫情先进集体，抓安全、抓项目、抓效率、抓质量、抓队伍，重点工作扎实推进，一批重大教育改革落地落实，全市教育发展的活力和影响力不断增强，人民群众教育满意度不断提升。

**绩效自评结果。**我单位今年开展了部门整体支出及高校科研专项资金经费、义务教育免费市级补助经费、改造、新建教学楼工程资金、全市中小学校舍维修配套经费等项目绩效自评。

部门整体支出绩效自评综述：根据惠州市财政局《2020 年度部门整体支出绩效自评表》进行自评，自评得分为 98 分，自评等级为优。全年预算数 187,403.26 万元，执行数 188,968.56 万元，完成预算的 100.84%。部门整体支出绩效目标完成情况与效益主要是：一是疫情防控取得成效；二是教育系统党建全面加强、严抓党风廉政建设、高质量接受市委巡察；三是扎实做好教育系统安全维稳工作；四是各学段学位保障水平全面提升，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；五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。发现的问题及原因主要是：一是部分绩效目标尚未量化，绩效指标有待完善；预算编制部分项目缺乏测算明细。下一步改进措施主要是：一是完善绩效指标，提高绩效目标质量绩效指标是衡量绩效目标实现程度的考核工具，编制绩效目标时应设置更加量化、细化的绩效指标，增加项目产出、服务质量方面的内容，使绩效目标更能体现项目

的核心绩效；二是合理完整编制部门预算，提升预算精细化管理水平，编制部门预算时，将继续按照“量入为出、统筹兼顾”的原则，优先保障重点项目和工作，提高预算编制的科学合理性，提升预算精细化管理水平。

义务教育免费市级补助经费项目绩效自评综述：全年预算数为 11,030 万元，执行数为 10,913.23 万元，完成预算的 98.94%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：完成继续实施统一城乡义务教育公用经费补助政策，小学每生每年 1150 元、初中每生每年 1950 元预算总体目标，义务教育阶段学校补助覆盖率 100%，义务教育阶段民办学校学生 100%按标准抵扣学费。发现的问题无。

全市中小学校舍维修配套经费项目绩效自评综述：2020 年预算数为 757 万元，其中分配至市本级 91 万元，各县（区）666 万元，截至 2021 年 3 月底，市本级支出率 100%，各县（区）支出率 33%。各县区通过对学校校舍安全排查，按项目轻重缓急，重点对当年校舍进行维修改造，达到消除校舍安全隐患的绩效目标和社会效益。项目支付率比较低的主要原因是为了不影响正常教学，学校的校舍维修主要集中在暑假时间，因各县（区）资金到账时间较晚，错过了校舍维修的最佳时间，导致项目滞后及资金支出率低。下一步改进措施主要是要求各县（区）提早谋划做好项目库的统计，做到“项目等资金”，提高资金使用率。

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。

**使用非财政拨款结余：**指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

**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。