

兴海县教育局

2018 年度部门决算

目录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置情况

第二部分 2018 年度部门决算报表

- 一、部门收支总体情况表
- 二、部门收入总体情况表
- 三、部门支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表
- 六、一般公共预算基本支出情况表
- 七、一般公共预算 “三公” 经费及会议费、培训费支出情况表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、财政拨款支出情况表
- 十、机关运行经费支出情况表
- 十一、政府采购支出情况表

第三部分 2018 年度部门决算情况说明

- 一、收支总体情况说明
- 二、收入总体情况说明

- 三、支出总体情况说明
- 四、财政拨款收支总体情况说明
- 五、一般公共预算支出情况说明
- 六、一般公共预算基本支出情况说明
- 七、一般公共预算“三公”经费支出情况说明
- 八、政府性基金预算支出情况说明
- 九、财政拨款支出情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、预算绩效情况说明
- 十三、其他重要事项情况说明

第四部分名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

1、贯彻执行国家教育工作方针政策和法律法规，研究拟定全县教育工作的具体政策措施，并监督、检查中小学的贯彻执行；

2、管理和指导全县基础教育、幼儿教育和教师的继续教育；组织和指导开展教育科学研究和教育教学改革；负责教育基本信息的统计、分析和发布；

3、负责教育系统教职工的管理工作。制订并贯彻教职工队伍管理的规章制度；

4、负责全县中小学、幼儿园教师专业技术职务推荐评审工作；

5、负责全县初中、小学、幼儿园教师资格认定工作；负责全县中小学教师以及教育行政管理干部的继续教育及专项培训工作；

6、负责中小学的人事管理。负责中小学年度工作目标考核工作；指导全县中小学的思想政治工作、德育工作、精神文明建设和安全稳定工作；

7、指导全县中小学体育卫生与艺术教育、国防教育工作；负责教育系统的党的建设和领导班子队伍建设；协助有关部门做好教育系统的统战、侨务工作；

8、负责综合治理和计划生育工作；指导教育系统的群众团体和社团工作；指导教育方面的对外交流和合作；管理本部门教育经费；

9、参与拟订教育经费筹措、教育拨款、教育基建投资有关政策；

10、统计并检测全县教育经费的筹措和使用情况；

11、会同有关部门做好局机关和中小学财务预、决算管理工作；

12、会同有关部门做好收费管理工作；负责中小学的财务内审。

13、指导义务教育经费保障机制改革和中职学校家庭经济困难资助工作。

14、承办县委县政府和上级教育行政部门交办的其他事项。

二、机构设置情况

纳入 2018 年度决算编制范围的预算单位共计 7 个。具体包括：兴海县教育局（本级）、兴海县中学、兴海县完全民族中学、兴海县第二民族中学、兴海县民族寄宿制学校、兴海县第二民族寄宿制学校、海南州第四民族高级中学。

年末编制人数 710 人，其中：行政编制 3 人、事业编制 707 人。单位年末实有人数 709 人，其中：在职人员 709 人，

离休人员 0 人，其他人员 0 人，遗属人员 0 人。

附表：兴海县教育局所属二级预算单位情况表

序号	单位名称
1	兴海县教育局（本级）
2	兴海县中学
3	兴海县完全民族中学
4	兴海县第二民族中学
5	兴海县民族寄宿制学校
6	兴海县第二民族寄宿制学校
7	海南州第四民族高级中学

第二部分 2018 年度部门决算报表

收支总体情况表

公开 01 表

部门：兴海县教育局

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、财政拨款收入	1	26663.03	一、一般公共服务支出	28	
二、上级补助收入	2		二、外交支出	29	
三、事业收入	3		三、国防支出	30	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	31	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	32	36168.69
六、其他收入	6	11321.71	六、科学技术支出	33	
	7		七、文化体育与传媒支出	34	
	8		八、社会保障和就业支出	35	1383.59
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	
	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	994.3
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、其他支出	48	
	22			49	
本年收入合计	23	37984.74	本年支出合计	50	38546.58
用事业基金弥补收支差额	24		结余分配	51	
年初结转和结余	25	5750.65	年末结转和结余	52	5188.8
	26			53	
总计	27	43735.38	总计	54	43735.38

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

收入总体情况表

公开 02 表

部门：兴海县教育局

金额单位：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
类	款	项	合计	37,984.74	26,663.03					11,321.71
205		教育支出		35,606.85	24,285.14					11,321.71
20501		教育管理事务		15,258.79	15,219.53					39.26
2050101		行政运行		6,617.98	6,578.73					39.26
2050103		机关服务		8,640.80	8,640.80					
20502		普通教育		19,814.81	8,532.36					11,282.45
2050201		学前教育		1,100.92	1,100.92					
2050202		小学教育		385.00	385.00					
2050204		高中教育		10,885.21	85.21					10,800.00
2050299		其他普通教育支出		7,443.68	6,961.23					482.45
20507		特殊教育		8.10	8.10					
2050799		其他特殊教育支出		8.10	8.10					
20509		教育费附加安排的支出		311.25	311.25					
2050999		其他教育费附加安排的支出		311.25	311.25					
20599		其他教育支出		213.91	213.91					
2059999		其他教育支出		213.91	213.91					
208		社会保障和就业支出		1,383.59	1,383.59					
20805		行政事业单位离退休		1,383.59	1,383.59					
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出		1,351.34	1,351.34					
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出		31.86	31.86					
2080599		其他行政事业单位离退休支出		0.40	0.40					
221		住房保障支出		994.30	994.30					
22102		住房改革支出		994.30	994.30					
2210201		住房公积金		994.30	994.30					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

支出总体情况表

公开 03 表

部门：兴海县教育局

金额单位：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
科目名称									
功能分类科 目编码									
栏次				1	2	3	4	5	6
类	款	项	合计	38,546.58	23,332.05	15,214.53			
205			教育支出	36,168.69	20,954.16	15,214.53			
20501			教育管理事务	15,216.20	15,216.20				
2050101			行政运行	6,568.36	6,568.36				
2050103			机关服务	8,640.88	8,640.88				
2050199			其他教育管理事务支出	6.97	6.97				
20502			普通教育	18,152.00	4,477.47	13,674.53			
2050201			学前教育	1,954.40	777.92	1,176.48			
2050202			小学教育	164.20	0.00	164.20			
2050204			高中教育	11,458.08	140.07	11,318.01			
2050299			其他普通教育支出	4,575.33	3,559.49	1,015.84			
20507			特殊教育	12.86	12.86				
2050799			其他特殊教育支出	12.86	12.86				
20509			教育费附加安排的支出	578.51	578.51				
2050999			其他教育费附加安排的支出	578.51	578.51				
20599			其他教育支出	2,209.12	669.12	1,540.00			
2059999			其他教育支出	2,209.12	669.12	1,540.00			
208			社会保障和就业支出	1,383.59	1,383.59				
20805			行政事业单位离退休	1,383.59	1,383.59				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,351.34	1,351.34				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	31.86	31.86				
2080599			其他行政事业单位离退休支出	0.40	0.40				
221			住房保障支出	994.30	994.30				
22102			住房改革支出	994.30	994.30				
2210201			住房公积金	994.30	994.30				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

财政拨款收支总体情况表

公开 04 表

部门：兴海县教育局

金额单位：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	26,663.03	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	24,609.27	24,609.27	
	6		六、科学技术支出	33			
	7		七、文化体育与传媒支出	34			
	8		八、社会保障和就业支出	35	1,383.59	1,383.59	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36			
	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	994.30	994.30	
	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	26,663.03	本年支出合计	49	26,987.16	26,987.16	
年初财政拨款结转和结余	23	4,069.07	年末财政拨款结转和结余	50	3,744.95	3,744.95	
一般公共预算财政拨款	24	4,069.07		51			
政府性基金预算财政拨款	25			52			
	26			53			
总计	27	30,732.10	总计	54	30,732.10	30,732.10	

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。

一般公共预算支出情况表

公开 05 表

部门：兴海县教育局

金额单位：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
类	款	项	合计	26, 987. 16	23, 090. 64	3, 896. 52
205			教育支出	24, 609. 27	20, 712. 75	3, 896. 52
20501			教育管理事务	15, 216. 20	15, 216. 20	
2050101			行政运行	6, 568. 36	6, 568. 36	
2050103			机关服务	8, 640. 88	8, 640. 88	
2050199			其他教育管理事务支出	6. 97	6. 97	
20502			普通教育	6, 592. 58	4, 236. 06	2, 356. 52
2050201			学前教育	1, 954. 40	777. 92	1, 176. 48
2050202			小学教育	164. 20		164. 20
2050204			高中教育	140. 07	140. 07	
2050299			其他普通教育支出	4, 333. 91	3, 318. 07	1, 015. 84
20507			特殊教育	12. 86	12. 86	
2050799			其他特殊教育支出	12. 86	12. 86	
20509			教育费附加安排的支出	578. 51	578. 51	
2050999			其他教育费附加安排的支出	578. 51	578. 51	
20599			其他教育支出	2, 209. 12	669. 12	1, 540. 00
2059999			其他教育支出	2, 209. 12	669. 12	1, 540. 00
208			社会保障和就业支出	1, 383. 59	1, 383. 59	
20805			行政事业单位离退休	1, 383. 59	1, 383. 59	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	1, 351. 34	1, 351. 34	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	31. 86	31. 86	
2080599			其他行政事业单位离退休支出	0. 40	0. 40	
221			住房保障支出	994. 30	994. 30	
22102			住房改革支出	994. 30	994. 30	
2210201			住房公积金	994. 30	994. 30	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

一般公共预算基本支出情况表

公开 06 表

部门：兴海县教育局

金额单位：万元

科目 编码	科目名称	金额	科目 编码	科目名称	金额	科目 编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	16,274.20	302	商品和服务支出	3,812.11	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	4,463.03	30201	办公费	312.93	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	4,541.81	30202	印刷费	32.81	30702	国外债务付息	
30103	奖金	4,584.71	30203	咨询费	3.00	310	资本性支出	180.22
30106	伙食补助费		30204	手续费	0.64	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	210.85	30205	水费	50.90	31002	办公设备购置	136.77
30108	机关事业单位基本养老保	1,351.34	30206	电费	43.97	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	31.86	30207	邮电费	24.52	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费		30208	取暖费	733.19	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	42.27
30112	其他社会保障缴费	40.79	30211	差旅费	109.60	31008	物资储备	
30113	住房公积金	994.30	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	157.55	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	55.53	30214	租赁费	4.62	31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	2,824.10	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	83.26	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务招待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	1.18
30305	生活补助	2,438.25	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	1,891.38	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金	236.90	30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金		30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护	2.10	39999	其他支出	
30399	其他对个人和家庭的补助	148.95	30239	其他交通费用		312	对企业补助	
			30240	税金及附加费用		31201	资本金注入	
			30299	其他商品和服务支	361.62	31203	政府投资基金股权投资	
						31204	费用补贴	
						31205	利息补贴	
						31299	其他对企业补助	
人员经费合计		19,098.31	公用经费合计					3,992.33

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“三公”经费及会议费、培训费支出情况表

公开 07 表

部门：兴海县教育局

金额单位：万元

“三公”经费预算数						“三公”经费决算数							会议 费	培训 费
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	较上年 增减变 动（%）	因公出 国（境） 费	公务用车购置及运行维护费			公务 接待 费		
		小计	公务用 车购置 费	公务用 车运行 维护费					小计	公务用 车购置 费	公务用 车运行 维护费			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
2.10		2.10		2.10		2.10	-4.55		2.10		2.10			83.26

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。

相关统计数：

项目	统计数	项目	统计数
因公出国（境）团组数（个）		因公出国（境）人数（人）	
公务用车购置数（辆）		公务用车保有量（辆）	5
国内公务接待批次（个）		国内公务接待人次（人）	

政府性基金预算支出情况表

公开 08 表

部门：兴海县教育局

金额单位：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
类	款	项	合计						

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。

备注：2018 年度我单位没有政府性基金预算支出，因此，本表为空表。

财政拨款支出情况表

公开 09 表

部门：兴海县教育局

金额单位：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			
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	26,987.16	23,090.64	3,896.52
205			教育支出	24,609.27	20,712.75	3,896.52
20501			教育管理事务	15,216.20	15,216.20	
2050101			行政运行	6,568.36	6,568.36	
2050103			机关服务	8,640.88	8,640.88	
2050199			其他教育管理事务支出	6.97	6.97	
20502			普通教育	6,592.58	4,236.06	2,356.52
2050201			学前教育	1,954.40	777.92	1,176.48
2050202			小学教育	164.20		164.20
2050204			高中教育	140.07	140.07	
2050299			其他普通教育支出	4,333.91	3,318.07	1,015.84
20507			特殊教育	12.86	12.86	
2050799			其他特殊教育支出	12.86	12.86	
20509			教育费附加安排的支出	578.51	578.51	
2050999			其他教育费附加安排的支出	578.51	578.51	
20599			其他教育支出	2,209.12	669.12	1,540.00
2059999			其他教育支出	2,209.12	669.12	1,540.00
208			社会保障和就业支出	1,383.59	1,383.59	
20805			行政事业单位离退休	1,383.59	1,383.59	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,351.34	1,351.34	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	31.86	31.86	
2080599			其他行政事业单位离退休支出	0.40	0.40	
221			住房保障支出	994.30	994.30	
22102			住房改革支出	994.30	994.30	
2210201			住房公积金	994.30	994.30	

注：本表反映部门本年度按功能分类财政拨款实际支出情况。财政拨款指一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

机关运行经费支出情况表

公开 10 表

部门：兴海县教育局

金额单位：万元

项 目		机关运行经费支出决算
经济分类编码	经济分类名称	
合计		2,874.05
302	商品和服务支出	2,749.21
30201	办公费	39.22
30202	印刷费	21.50
30203	咨询费	
30204	手续费	0.56
30205	水费	3.00
30206	电费	1.50
30207	邮电费	
30208	取暖费	522.86
30209	物业管理费	0.00
30211	差旅费	2.79
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修（护）费	
30214	租赁费	3.08
30215	会议费	
30216	培训费	68.70
30217	公务接待费	
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	1,884.74
30227	委托业务费	
30228	工会经费	
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	2.10
30239	其他交通费用	
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	199.16
307	债务利息及费用支出	
310	资本性支出	124.84
399	其他支出	
312	对企业补助	

注：“机关运行经费”指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费。

政府采购支出情况表

公开 11 表

部门：兴海县教育局

金额单位：万元

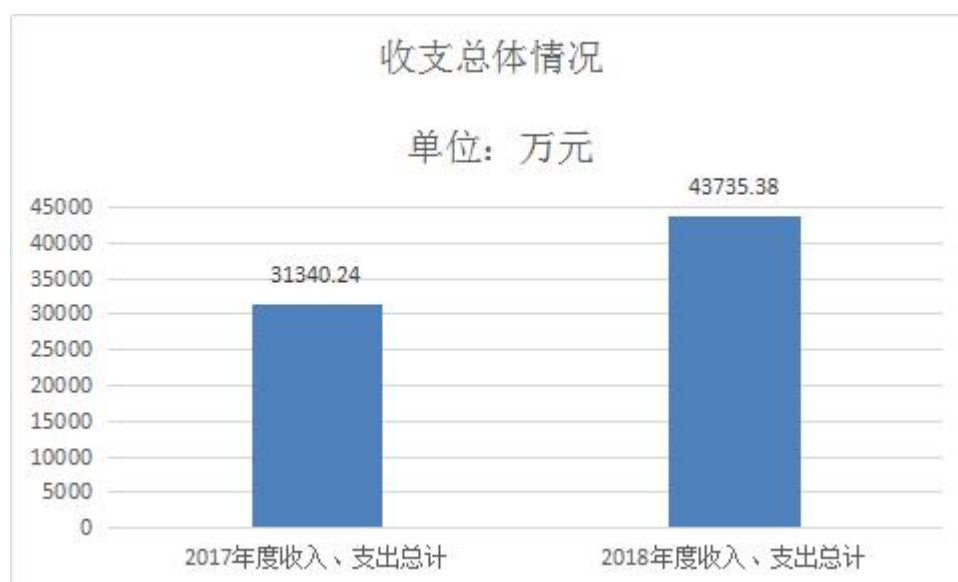
项目	行次	采购决算		
		总计	财政性资金	其他资金
栏次		1	2	3
合计	1	769.15	769.15	
货物	2	444.39	444.39	
工程	3	258.91	258.91	
服务	4	65.85	65.85	

注：“财政性资金”指纳入财政预算管理的资金，具体包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款、事业收入、经营收入、其他收入等各项收入。

第三部分 兴海县教育局 2018 年度部门决算情况说明

一、收支总体情况说明

2018 年度收入、支出总计 43735.38 万元，较上年收入、支出总计各增加 12395.14 万元。主要原因是：主要增加了海南州第四民族高级中学项目建设款 10800 万元。



其中：

（一）收入总计 43735.38 万元，包括：

1、财政拨款收入 26663.03 万元，为本年度从本级财政部门取得的一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。较上年增加 3286.92 万元，增长 14.06%，主要原因：一、政策性调资（全县教职工工资增加）；二、增加了海南州第四民族高级中学学校运转经费。

2、其他收入 11321.71 万元，为单位取得的除上述收入以外的各项收入，主要为发改局授权兴海县金鑫投资有限公司拨入海南州第四民族高级中学项目建设款，较上年增加 7430.45 万元，增长 191%，主要原因是增加了海南州第四民族高级中学项目建设款 10800 万元。

3、年初结转和结余 5750.65 万元，主要为上年结转本年使用的项目等资金。

（二）支出总计 43735.38 万元，包括：

1、教育（类）支出 36168.69 万元，占 93.83%，主要用于兴海县教育局及所属学校和干部教育单位教学事务方面的支出。较上年增加 12643.73 万元，增长 53.74%，主要原因是增加了海南州第四民族高级中学项目建设款 10800 万元。

2、社会保障和就业（类）支出 1383.59 万元，占 3.59%，主要用于兴海县教育局缴纳在职人员基本养老保险和职业年金等社会保障方面的支出。较上年增加 227.42 万元，增长 19.67%，主要原因是政策性调资，基本养老保险和职业年金等社保类缴费基数增加。

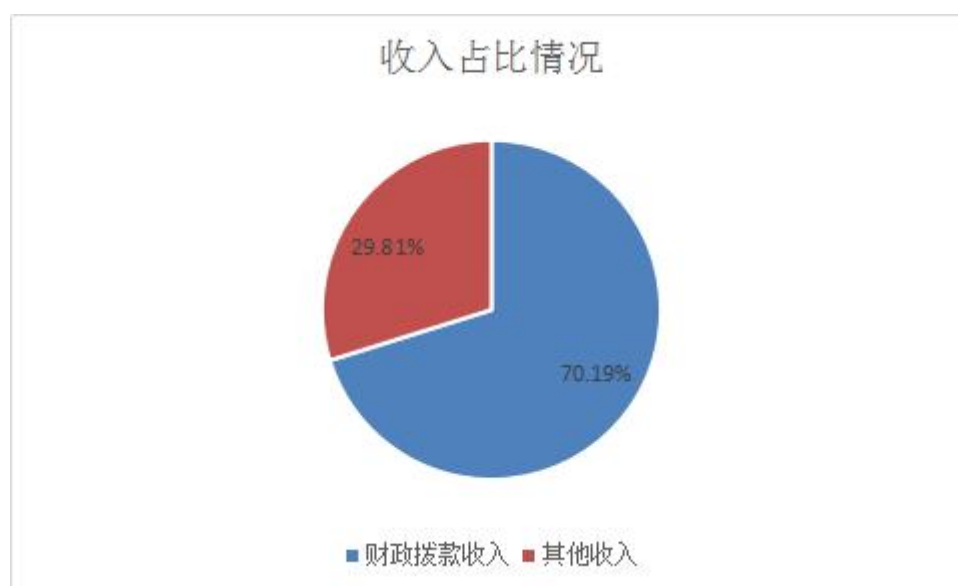
3、住房保障（类）支出 994.3 万元，占 2.58%，主要用于按照国家政策规定为职工缴纳和发放的住房公积金、提租补贴、购房补贴等住房改革方面的支出。较上年增加 85.83

万元，增长 9.45%，主要原因是新增海南州第四民族高级中学教职工住房公积金。

4、年末结转和结余 5188.8 万元，为部门结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余，主要为兴海县教育局等单位本年度（或以前年度）预算安排的项目无法按原计划实施，需要需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

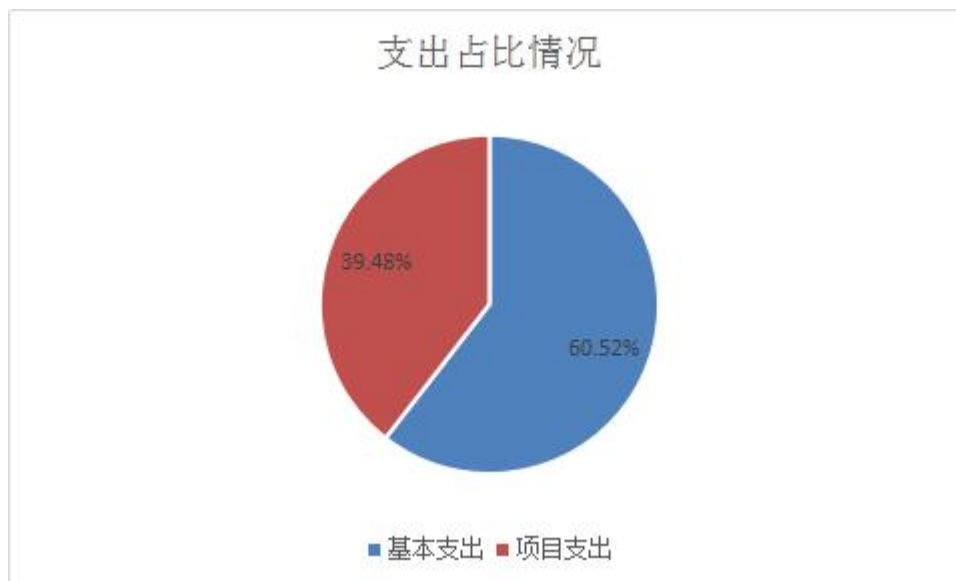
二、收入总体情况说明

本年收入合计 37984.74 万元，其中：财政拨款收入 26663.03 万元，占 70.19%；其他收入 11321.71 万元，占 29.81%。



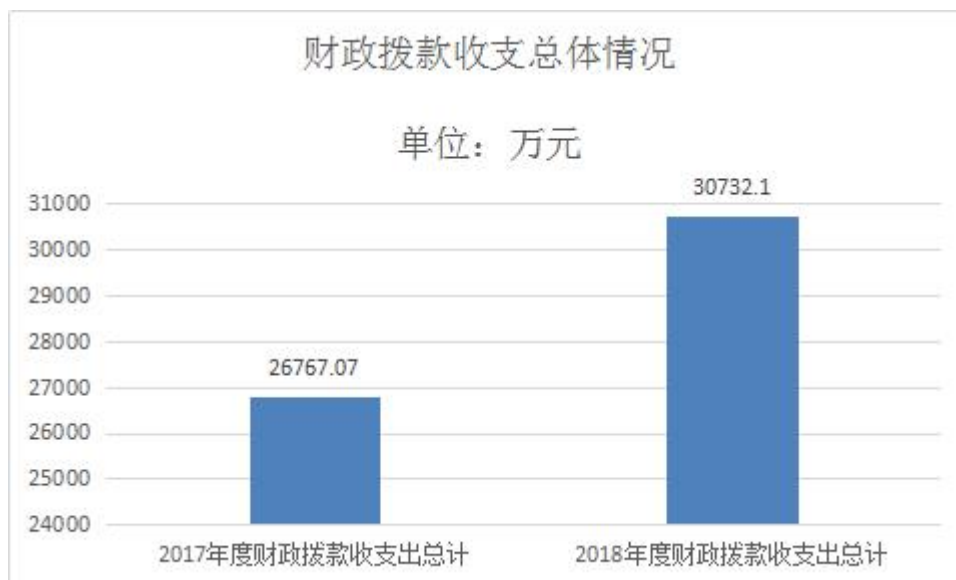
三、支出总体情况说明

本年支出合计 38546.58 万元，其中：基本支出 23332.05 万元，占 60.52%；项目支出 15214.53 万元，占 39.48%。



四、财政拨款收支总体情况说明

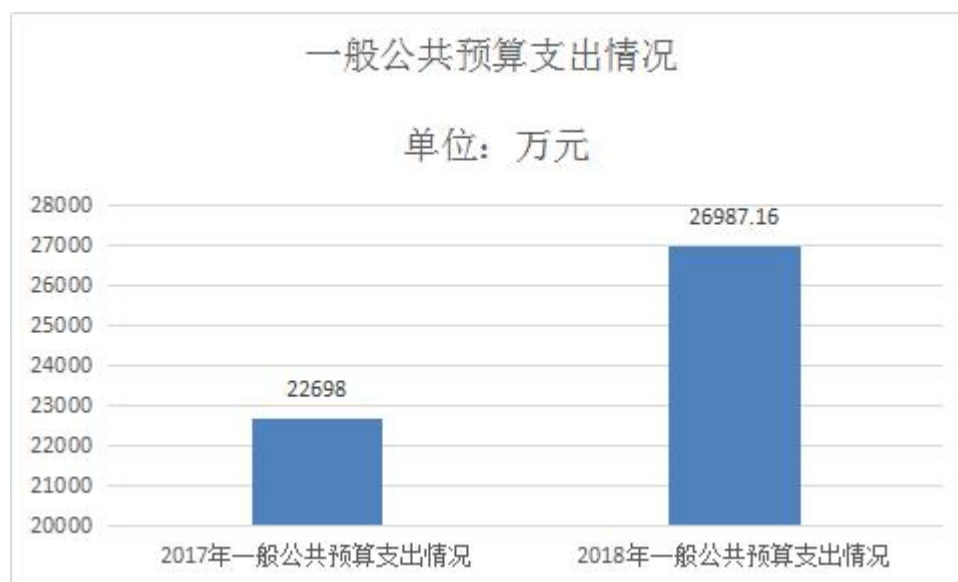
2018 年度财政拨款收入、支出总计 30732.1 万元。较上年财政拨款收入、支出各增加 3965.03 万元，增长 14.81%。主要原因是省、州、县级公用经费、生活补助等资金因学生数增加而补助资金增加。



五、一般公共预算支出情况说明

(一) 一般公共预算支出总体情况。

2018 年度一般公共预算支出 26987.16 万元，占本年支出合计的 87.81%。较上年增加 4289.16 万元，增长 18.9%。主要原因是支出上年财政拨款结转及本年财政拨款收入。



（二）一般公共预算支出结构情况。

2018 年度一般公共预算支出主要用于以下方面：教育（类）支出 24609.27 万元，占 91.19%；社会保障和就业（类）支出 1383.59 万元，占 5.13%；住房保障（类）支出 994.3 万元，占 3.68%。

（三）一般公共预算支出具体情况。

2018 年度一般公共预算支出年初预算为 22226.92 万元，支出决算为 26987.16 万元，完成年初预算的 121.42%。决算数大于预算数的主要原因是支出上年财政拨款结转及本年财政拨款收入。其中：

1、教育支出（类）

（1）、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。年初预算为 1749.92 万元，支出决算为 6568.36 万元，完成年初预算的 375.35%。决算数大于预算数的主要原因是各学校政府临聘人员及在职人员工资提高超出预算。

（2）、教育支出（类）教育管理事务（款）机关服务（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 8640.88 万元，完成年初预算的 0%。决算数大于预算数的主要原因是各学校政府临聘人员及学前临聘教师工资和在职人员工资提高。

（3）、教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）。年初预算为 1110.35 万元，支出决算为 6.97 万元，完成年初预算的 0.63%。预算数小于决算数的主要原因是年初预算将小学教育预算科目和其他教育管理事务支出科目出错。

（4）、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算为 35.28 万元，支出决算为 1954.4 万元，完成年初预算的 5539%。决算数大于预算数的主要原因是各学校政府临聘人员工资及学前项目支出增加。

（5）、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 164.2 万元，完成年初预算的 0%。决算数大于预算数的主要原因是各学校政府临聘人员工资及学前项目支出增加。

（6）、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 140.07 万元，完成年初预算的 0%。决算数大于预算数的主要原因是各学校政府临聘人员工资及学前项目支出增加。

（7）、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。年初预算为 552.08 万元，支出决算为 4333.91 万元，完成年初预算的 785%。决算数大于预算数的主要原因是各学校公用经费、生活补助因学生人数增加而经费收入也超出预算。

（8）、教育支出（类）特殊教育（款）其他特殊教育支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 12.86 万元，完成年初预算的 0%。决算数大于预算数的主要原因是年初预算未纳入特殊教育经费，之后追加特殊教育经费。

（9）、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。年初预算为 324 万元，支出决算为 578.51 万元，完成年初预算的 178.55%。决算数大于预算数的主要原因是支出上年结转的教育附加费。

（10）、教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）。年初预算为 2829.94 万元，支出决算为 2209.12 万元，完成年初预算的 78.06%。决算数小于预算数的主要原因是各学校政府临聘人员及学前临聘教师工资由局本级统

一决算。

2、社会保障和就业支出（类）

（1）、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。年初预算为 1606.96 万元，支出决算为 1351.34 万元，完成年初预算的 84.09%。决算数小于预算数的主要原因是县城五校养老金由各校进行决算。

（2）、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 31.86 万元，完成年初预算的 0%。决算数大于预算数的主要原因是年初预算没有纳入职业年金。

（3）、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）。年初预算为 0 万元，支出决算为 0.4 万元，完成年初预算的 0%。决算数大于预算数的主要原因是年初预算退休由县社保局进行预算。

3、住房保障支出（类）

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算为 964.18 万元，支出决算为 994.3 万元，完成年初预算的 103.12%。决算数大于预算数的主要原因是新增海南州第四民族高级中学教师住房公积金。

六、一般公共预算基本支出情况说明

2018 年度一般公共预算基本支出 23090.64 万元，其中：人员经费 19098.31 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、生活补助、助学金、其他对个人和家庭的补助支出等；公用经费 3992.33 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、因维修（护）费、租赁费、培训费、劳务费、公务用车运行维护费、其他商品和服务支出、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、无形资产购置等。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出情况说明

（一）“三公”经费支出执行情况说明。

2018 年度“三公”经费支出预算为 2.1 万元，支出决算为 2.1 万元，完成预算的 100%，其中：因公出国（境）费预算 0 万元，支出决算为 0 万元；公务用车购置及运行费预算 2.1 万元，支出决算为 2.1 万元，完成预算的 100%；公务接待费预算 0 万元，支出决算为 0 万元。

（二）“三公”经费支出具体执行情况说明。

2018 年度“三公”经费支出决算中，因公出国（境）费支出决算 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出决算

2.1 万元，占 100%；公务接待费支出决算 0 万元，占 0%。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因公出国团组 0 个，0 人次。

2、公务用车购置及运行费支出 2.1 万元。其中：公务用车购置支出 0 万元，购置公务用车 0 辆；公务用车运行费支出 2.1 万元，公务用车保有量为 5 辆。

3、公务接待费支出 0 万元（其中：全部为国内接待费）。其中：接待 0 批次，接待 0 人次。

（三）“三公”经费增减变化情况说明。

2018 年度“三公”经费支出决算数比上年决算数减少 0.1 万元，下降 4.55%。其中：因公出国（境）支出决算数比上年数增加 0 万元，下降 0%，主要原因：没有因公出国（境）费用支出；公务用车购置及运行维护费支出决算数比上年数减少 0.1 万元，下降 4.55%，主要原因是在上级部门要求下三公经费应逐年下降，所以我局按照要求严格控制和审核本年度每一笔公务用车运行费的支出和公务用车维护费的支出情况；公务接待费支出决算数 0 万元，下降 0%，主要原因：没有公务接待费支出。

八、政府性基金预算收支情况说明

2018 年度，兴海县教育局没有发生政府性基金预算收、

支情况。

九、财政拨款支出情况说明

财政拨款指一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款，我单位没有政府性基金预算财政拨款，因此，我单位的财政拨款支出与一般公共预算财政拨款支出数据一致，不再另作说明。

十、机关运行经费支出情况说明

2018 年度，机关运行经费支出 2874.05 万元，比上年减少 340.1 万元，下降 10.58%，主要原因是各学校以前年度欠款取暖费还清，本年度按正常取暖情况收费，所以机关运转费下降。

十一、政府采购支出情况说明

2018 年度，本部门政府采购支出总额 769.15 万元，其中：政府采购货物支出 444.39 万元、政府采购工程支出 258.91 万元、政府采购服务支出 65.85 万元。

十二、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理开展及完成情况。

2018 年度，财政局批复项目支出绩效项目 8 项，共涉及资金 5232.426 万元。根据预算绩效管理要求，对 2018 年度 2 项部门项目支出开展了绩效自评，共涉及资金 3156.025 万元，占部门项目支出预算总额的 60.32%。

绩效目标完成情况：完成年度预算 100%。

（二）项目绩效自评结果。

兴海县教育局在2018年度部门决算中反映“2018年义务教育阶段寄宿学生生活费补助项目”、“2018年义务教育公用经费项目”等2个项目绩效自评结果。

1、兴海县教育局“2018年义务教育阶段寄宿学生生活费补助项目”绩效自评综述：

绩效目标：2018年义务教育阶段寄宿学生生活费补助项目。预算资金安排及使用情况：项目全年预算数为1807.865万元，实际支出1807.865万元，结转0万元，完成年度预算的100%。通过项目实施，补助全县义务教育阶段学校12所，补助全县义务教育阶段小学学生6389人，补助全县义务教育阶段初中学生2335人数，补助义务教育阶段建档立卡贫困户学生986人，义务教育阶段小学寄宿学生每学年人均补助标准2100元/人，义务教育阶段初中寄宿学生每学年人均补助标准2300元/人，完成初中入学率100%，在社会中取得了良好的评价。存在的主要问题：没有进一步完善绩效指标和预算编制精准度。下一步改进措施：我单位将完善绩效指标、提高预算编制精准度、健全绩效目标管理与预算安排有机结合的机制等类似的措施。

2、兴海县教育局“2018年义务教育公用经费项目”绩效自评综述：

绩效目标：2018年义务教育公用经费项目。预算资金安

排及使用情况：项目全年预算数为1348.1635 万元，实际支出1348.1635 万元，结转0万元，完成年度预算的100%。通过项目实施，补助全县义务教育阶段学校12所，补助全县义务教育阶段小学学生8379人，补助全县义务教育阶段初中学生2745人数，义务教育阶段小学生均公用经费标准750元/人，义务教育阶段初中生均公用经费标准950元/人，义务教育阶段学校生均公用经费补助标准（题标）300元/人，义务教育阶段学校生均公用经费补助标准（取暖费）145元/人，完成小学、初中入学率100%，在社会中取得了良好的评价。存在的主要问题：没有进一步完善绩效指标和预算编制精准度。下一步改进措施：我单位将完善绩效指标、提高预算编制精准度、健全绩效目标管理与预算安排有机结合的机制等类似的措施。

十三、其他重要事项情况说明

国有资产占用情况。截至 2018 年 12 月 31 日，兴海县教育局共有车辆 5 辆，其中：副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 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、离退休干部用车 0 辆、其他用车 5 辆；单价 50 万元以上通用设备 0 台，单价 100 万元以上专用设备 0 台。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从本级财政取得的财政拨款。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

四、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。

五、附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按有关规定上缴的收入。

六、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的收入，如投资收益、捐赠收入、租金收入等。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“经营收入”和“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（即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）弥补当年收支缺口的资金。

八、年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余，既包括财政拨

款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金；按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴；按房改政策规定，行政事业单位向符合条件职工（含离退休人员）、军队（含武警）向转役复员离退休人员发放的用于购买住房的补贴。

十、结余分配：指当年结余的分配情况。主要包括事业单位按规定提取的职工福利基金，交纳所得税、转入事业基金以外的结余分配情况。

十一、年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

十二、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。

十三、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。

十四、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发生的支出。

十五、“三公”经费财政拨款支出：指财政资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费是指单位工作人员因公出国（境）的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中发生的租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十六、机关运行经费：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、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。