

2019 年广州市海珠区教育局 部门决算

目 录

第一部分 广州市海珠区教育局 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 广州市海珠区教育局 2019 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、非税收入征缴情况表

第三部分广州市海珠区教育局 2019 年部门决算情况 说明

第四部分广州市海珠区教育局 部门整体绩效管理情 况

第五部分 名词解释

第一部分 广州市海珠区教育局 概况

（一） 部门主要职责

广州市海珠区教育局是区政府主管教育的工作部门。

1. 贯彻执行国家和省、市、区有关教育工作的法律、法规和方针政策，拟订有关政策措施并组织实施。

2. 组织拟订教育改革与发展规划和年度计划，根据上级要求提出教育体制改革的具体实施意见并组织实施，负责教育改革与发展的战略研究，会同有关部门规划、指导区属学校、幼儿园的布局结构调整。负责教育事业相关数据的统计、分析和发布。

3. 负责教育经费的统筹管理；指导学校、幼儿园的基本建设和财务管理工作；指导和监督教育系统的内部审计工作，对局属单位的经济活动进行审计监督。

4. 负责学前教育、基础教育（含特殊教育）、职业教育、成人教育事业与发展的统筹管理工作；指导学校、幼儿园开展教育教学改革和办学体制、学校内部管理体制改革；指导学校、幼儿园进行专业建设、课程建设和教材建设；负责推进义务教育均衡发展和促进教育公平；指导本区成人文化教育、社区教育、职工教育和农民文化技术教育工作；指导本区教育招生考试工作。

5. 规划、指导和协调教育系统的科研、科普工作；组织、指导教研机构和学校开展教育教学研究；指导学校开展奖学、助学和勤工俭学工作；指导学校后勤工作和其他产业工作。

6. 负责督政、督学工作，承担教育执法的相关工作。对区属学校、幼儿园的工作进行指导、检查、评估和监督，对教育质量和办学水平进行检查、监测。

7. 规划、协调教育信息化工作，指导学校电化教育，教育技术装备、实验室和图书馆建设，组织指导教材和教学用书及资料的选用工作，负责教育系统政府采购的监管工作。

8. 指导学校的思想政治教育工作、德育工作、团队工作、体育卫生与艺术教育、国防教育和宣传工作；组织、指导区属高中阶段学校（含普通高中、中等职业学校、职业高中）学生军事训练工作；指导学校、幼儿园的安全、稳定和保卫工作。

9. 负责本区教师工作，组织实施教师资格制度，规划、指导各级各类学校校长、教师、教育行政干部和专家队伍建设工作，规划、指导教师的培养培训工作，推进学校人事制度改革。

10. 统筹规划、综合协调和管理各级各类民办教育，规范民办教育办学秩序，促进民办教育事业健康发展。

11. 指导、管理教育系统对外教育交流与合作办学；指导推广普通话和文字规范工作。

12. 赋予区教育局党委负责本系统的党建、统战和干部管理工作职责。

13. 承办区委、区政府和上级教育部门交办的其他事项。

（二） 部门决算单位构成

按照部门决算编报要求，纳入广州市海珠区教育局 2019 年部门决算编报范围的单位共 116 个，包括局本级和下属 115 个预算单位，分别是：

序号	单 位 名 称
1.	广州市海珠区招生考试中心
2.	广州市第五中学
3.	广州市第二十六中学
4.	广州市第三十三中学
5.	广州市第四十一中学
6.	广州市海珠外国语实验中学
7.	广州市南武中学
8.	广州市岭南画派纪念中学
9.	广州市执信中学琶洲实验学校
10.	广州市东晓中学
11.	广州市第九十七中学
12.	广州市第九十八中学
13.	广州市晓园中学
14.	广州市五中滨江学校
15.	广州市六中长风中学
16.	广州市蓝天中学

17.	广州市江南外国语学校
18.	广州市景中实验中学
19.	广州市绿翠现代实验学校
20.	广州市聚德中学
21.	广州市海珠区勍劳中学
22.	广州市新滘中学
23.	广州市海珠区黄埔中学
24.	广州市海珠区大江苑小学
25.	广州市海珠区赤岗东小学
26.	广州市海珠区赤岗小学
27.	广州市海珠区聚德西路小学
28.	广州市海珠区新港中路小学
29.	广州市海珠区绿翠小学
30.	广州市海珠区新港路小学
31.	广州市海珠区聚德东小学
32.	广州市海珠区万松园小学
33.	广州市海珠区晓港西马路小学
34.	广州市海珠区晓港东马路小学
35.	广州市海珠区实验小学
36.	广州市海珠区昌岗东路小学
37.	广州市海珠区晓园小学
38.	广州市海珠区海富小学

39.	广州市海珠区五凤小学
40.	广州市海珠区大元帅府小学
41.	广州市海珠区滨江东路小学
42.	广州市海珠区前进路小学
43.	广州市海珠区基立道小学
44.	广州市海珠区南燕小学
45.	广州市海珠区怡乐路小学
46.	广州市海珠区宝玉直小学
47.	广州市海珠区江南新村第一小学
48.	广州市海珠区江南新村第二小学
49.	广州市海珠区南洲小学
50.	广州市海珠区江南大道中小学
51.	广州市海珠区鹤鸣五巷小学
52.	广州市海珠区同福西路小学
53.	广州市海珠镇泰实验小学
54.	广州市海珠区海联路小学
55.	广州市海珠区知信小学
56.	广州市海珠区同福中路第一小学
57.	广州市海珠区南武小学
58.	广州市海珠区邓世昌纪念小学
59.	广州市海珠区逸景第一小学
60.	广州市海珠区滨江西路第一小学

61.	广州市海珠区后乐园街小学
62.	广州市海珠区新民六街小学
63.	广州市海珠区梅园西路小学
64.	广州市海珠区菩提路小学
65.	广州市海珠区昌岗中路小学
66.	广州市海珠区汇源大街小学
67.	广州市海珠区工业大道中小学
68.	广州市海珠区红棉小学
69.	广州市海珠区晓港湾小学
70.	广州市海珠区培红小学
71.	广州市海珠区瑞宝小学
72.	广州市海珠区东风小学
73.	广州市海珠区客村小学
74.	广州市海珠区凤江小学
75.	广州市海珠区石溪劬劳小学
76.	广州市海珠区三滘小学
77.	广州市海珠区卫国尧纪念小学
78.	广州市海珠区龙潭小学
79.	广州市海珠区新洲小学
80.	广州市海珠区第三实验小学
81.	广州市海珠区瀛洲小学
82.	广州市海珠区土华小学

83.	广州市海珠区北山小学
84.	广州市海珠区赤沙小学
85.	广州市海珠区仑头小学
86.	广州市海珠区黄埔小学
87.	广州市海珠区金影小学
88.	广州市海珠区金碧第一小学
89.	广州市海珠区第二实验小学
90.	广州市海珠区南武实验小学
91.	广州市海珠区宝玉直实验小学
92.	广州市海珠外国语实验中学附属小学
93.	广州市海珠区晓港中马路幼儿园
94.	广州市海珠区前进路幼儿园
95.	广州市海珠区光大同福幼儿园
96.	广州市海珠区海珠幼儿园
97.	广州市海珠区福安街幼儿园
98.	广州市海珠区穗花幼儿园
99.	广州市海珠区金碧第一幼儿园
100.	广州市海珠区海鸥幼儿园
101.	广州市海珠区大塘幼儿园
102.	广州市海珠区逸景幼儿园
103.	广州市海珠区蓝色康园幼儿园
104.	广州市幼儿师范学校附属海珠幼儿园

105.	广州市海珠区晓港中幼儿园盛景分园
106.	广州市海珠区教育发展中心
107.	广州市海珠区少年宫
108.	广州市海珠区教育装备中心
109.	广州市海珠区教育评估中心
110.	广州市海珠区教育信息中心
111.	广州市海珠区教育财务结算中心
112.	广州市海珠区启能学校
113.	广州市海珠工艺美术职业学校
114.	广州市广播电视大学海珠区分校
115.	广州市海珠区教育实践基地

第二部分 广州市海珠区教育局 2019 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：广州市海珠区教育局

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	299719.38	一、一般公共服务支出	27	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	126.58	二、外交支出	28	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	29	0.00
四、事业收入	4	8181.05	四、公共安全支出	30	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	31	308982.56
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	32	0.00
七、其他收入	7	1106.83	七、文化旅游体育与传媒支出	33	32.80
	8		八、社会保障和就业支出	34	0.00
	9		九、卫生健康支出	35	0.00
	10		十、节能环保支出	36	0.97

表 1

收入支出决算总表

部门： 广州市海珠区教育局

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	37	93. 62
	12		十二、农林水支出	38	0. 00
	13		十三、交通运输支出	39	0. 00
	14		十四、资源勘探信息等支出	40	0. 00
	15		十五、商业服务业等支出	41	0. 00
	16		十六、金融支出	42	0. 00
	17		十七、援助其他地区支出	43	0. 00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	44	0. 00
	19		十九、住房保障支出	45	0. 00
	20		二十、粮油物资储备支出	46	0. 00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	47	0. 00
	22		二十二、其他支出	48	32. 96
本年收入合计	23	309133. 84	本年支出合计	49	309142. 91

表 1

收入支出决算总表

部门： 广州市海珠区教育局

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
用事业基金弥补收支差额	24	24. 67	结余分配	50	0. 00
年初结转和结余	25	1988. 83	年末结转和结余	51	2004. 43
总计	26	311147. 34	总计	52	311147. 34

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 2

收入决算表

部门： 广州市海珠区教育局

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	309133. 84	299845. 97	0. 00	8181. 05	0. 00	0. 00	1106. 83
205	教育支出	308973. 49	299685. 62	0. 00	8181. 05	0. 00	0. 00	1106. 83
20501	教育管理事务	2445. 29	1997. 06	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	448. 23
2050101	行政运行	2443. 32	1995. 09	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	448. 23
2050102	一般行政管理事务	1. 97	1. 97	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20502	普通教育	280566. 83	273251. 02	0. 00	6795. 50	0. 00	0. 00	520. 31
2050201	学前教育	27973. 62	23211. 77	0. 00	4757. 26	0. 00	0. 00	4. 59
2050202	小学教育	128155. 32	128045. 98	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	109. 35
2050203	初中教育	91442. 40	91036. 15	0. 00	26. 53	0. 00	0. 00	379. 72
2050204	高中教育	22534. 62	20496. 26	0. 00	2011. 72	0. 00	0. 00	26. 65
2050299	其他普通教育支出	10460. 87	10460. 87	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00	0. 00
20503	职业教育	5276. 18	5032. 41	0. 00	223. 61	0. 00	0. 00	20. 16

收入决算表

部门： 广州市海珠区教育局

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	309133.84	299845.97	0.00	8181.05	0.00	0.00	1106.83
2050302	中专教育	222.46	222.46	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050304	职业高中教育	5053.72	4809.95	0.00	223.61	0.00	0.00	20.16
20504	成人教育	1398.98	215.48	0.00	1161.94	0.00	0.00	21.57
2050404	成人广播电视教育	1398.98	215.48	0.00	1161.94	0.00	0.00	21.57
20507	特殊教育	2593.31	2592.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.55
2050701	特殊学校教育	2593.31	2592.76	0.00	0.00	0.00	0.00	0.55
20508	进修及培训	2786.81	2785.54	0.00	0.00	0.00	0.00	1.27
2050801	教师进修	2786.81	2785.54	0.00	0.00	0.00	0.00	1.27
20509	教育费附加安排的支出	5828.55	5828.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	5828.55	5828.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	8077.54	7982.81	0.00	0.00	0.00	0.00	94.73

收入决算表

部门： 广州市海珠区教育局

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	309133.84	299845.97	0.00	8181.05	0.00	0.00	1106.83
2059999	其他教育支出	8077.54	7982.81	0.00	0.00	0.00	0.00	94.73
207	文化旅游体育与传媒支出	32.80	32.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	15.00	15.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070111	文化创作与保护	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	10.00	10.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20702	文物	12.80	12.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070299	其他文物支出	12.80	12.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化体育与传媒支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2079902	宣传文化发展专项支出	5.00	5.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	0.97	0.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表 2

收入决算表

部门： 广州市海珠区教育局

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	309133.84	299845.97	0.00	8181.05	0.00	0.00	1106.83
21101	环境保护管理事务	0.97	0.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2110199	其他环境保护管理 事务支出	0.97	0.97	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	93.62	93.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21213	城市基础设施配套 费安排的支出	93.62	93.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121399	其他城市基础设施 配套费安排的支出	93.62	93.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	32.96	32.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的 支出	32.96	32.96	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	32.96	32.96	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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 3

支出决算表

部门： 广州市海珠区教育局

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	309142.91	267443.09	41699.82	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	308982.56	267443.09	41539.47	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	2459.32	2374.56	84.76	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	2457.35	2374.56	82.79	0.00	0.00	0.00
2050102	一般行政管理事务	1.97	0.00	1.97	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	280612.85	247243.33	33369.52	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	27977.19	21423.48	6553.70	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	128231.22	121567.32	6663.90	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	91404.97	81750.06	9654.91	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	22535.60	22502.45	33.15	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	10463.87	0.00	10463.87	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 广州市海珠区教育局

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	309142.91	267443.09	41699.82	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	5277.40	5050.64	226.76	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	222.46	0.00	222.46	0.00	0.00	0.00
2050304	职业高中教育	5054.93	5050.64	4.30	0.00	0.00	0.00
20504	成人教育	1401.72	1401.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2050404	成人广播电视教育	1401.72	1401.72	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	2593.51	2199.29	394.22	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	2593.51	2199.29	394.22	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	2816.11	2728.36	87.75	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	2816.11	2728.36	87.75	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	5828.55	1093.37	4735.17	0.00	0.00	0.00
2050999	其他教育费附加安排的支出	5828.55	1093.37	4735.17	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 广州市海珠区教育局

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	309142.91	267443.09	41699.82	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	7993.11	5351.82	2641.28	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	7993.11	5351.82	2641.28	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	32.80	0.00	32.80	0.00	0.00	0.00
20701	文化和旅游	15.00	0.00	15.00	0.00	0.00	0.00
2070111	文化创意与保护	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2070199	其他文化和旅游支出	10.00	0.00	10.00	0.00	0.00	0.00
20702	文物	12.80	0.00	12.80	0.00	0.00	0.00
2070299	其他文物支出	12.80	0.00	12.80	0.00	0.00	0.00
20799	其他文化体育与传媒支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00
2079902	宣传文化发展专项支出	5.00	0.00	5.00	0.00	0.00	0.00

表 3

支出决算表

部门： 广州市海珠区教育局

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	309142.91	267443.09	41699.82	0.00	0.00	0.00
211	节能环保支出	0.97	0.00	0.97	0.00	0.00	0.00
21101	环境保护管理事务	0.97	0.00	0.97	0.00	0.00	0.00
2110199	其他环境保护管理事务支出	0.97	0.00	0.97	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	93.62	0.00	93.62	0.00	0.00	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	93.62	0.00	93.62	0.00	0.00	0.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	93.62	0.00	93.62	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	32.96	0.00	32.96	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	32.96	0.00	32.96	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	32.96	0.00	32.96	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市海珠区教育局

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	299719.38	一、一般公共服务支出	28	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	126.58	二、外交支出	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	299675.99	299675.99	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支 出	34	32.80	32.80	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	36	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.97	0.97	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	93.62	0.00	93.62
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市海珠区教育局

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
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等 支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管 理支出	48	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	49	32.96	0.00	32.96
本年收入合计	23	299845.97	本年支出合计	50	299836.34	299709.76	126.58
年初财政拨款结转和结余	24	185.46	年末财政拨款结转和结余	51	195.09	195.09	0.00
一般公共预算财政拨款	25	185.46		52			

表 4

财政拨款收入支出决算总表

部门： 广州市海珠区教育局

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
政府性基金预算财政拨款	26	0.00		53			
总计	27	300031.43	总计	54	300031.43	299904.85	126.58

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 广州市海珠区教育局

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	299709.76	258219.31	41490.45
205	教育支出	299675.99	258219.31	41456.68
20501	教育管理事务	1997.06	1995.09	1.97
2050101	行政运行	1995.09	1995.09	0.00
2050102	一般行政管理事务	1.97	0.00	1.97
20502	普通教育	273250.62	239881.09	33369.52
2050201	学前教育	23211.77	16658.07	6553.70
2050202	小学教育	128045.16	121381.26	6663.90
2050203	初中教育	91033.57	81378.66	9654.91
2050204	高中教育	20496.26	20463.10	33.15
2050299	其他普通教育支出	10463.87	0.00	10463.87
20503	职业教育	5032.41	4805.65	226.76

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 广州市海珠区教育局

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	299709.76	258219.31	41490.45
2050302	中专教育	222.46	0.00	222.46
2050304	职业高中教育	4809.95	4805.65	4.30
20504	成人教育	215.48	215.48	0.00
2050404	成人广播电视教育	215.48	215.48	0.00
20507	特殊教育	2592.76	2198.53	394.22
2050701	特殊学校教育	2592.76	2198.53	394.22
20508	进修及培训	2785.54	2697.79	87.75
2050801	教师进修	2785.54	2697.79	87.75
20509	教育费附加安排的支出	5828.55	1093.37	4735.17
2050999	其他教育费附加安排的支出	5828.55	1093.37	4735.17
20599	其他教育支出	7973.59	5332.30	2641.28
2059999	其他教育支出	7973.59	5332.30	2641.28

表 5

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门： 广州市海珠区教育局

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	299709.76	258219.31	41490.45
207	文化旅游体育与传媒支出	32.80	0.00	32.80
20701	文化和旅游	15.00	0.00	15.00
2070111	文化创作与保护	5.00	0.00	5.00
2070199	其他文化和旅游支出	10.00	0.00	10.00
20702	文物	12.80	0.00	12.80
2070299	其他文物支出	12.80	0.00	12.80
20799	其他文化体育与传媒支出	5.00	0.00	5.00
2079902	宣传文化发展专项支出	5.00	0.00	5.00
211	节能环保支出	0.97	0.00	0.97
21101	环境保护管理事务	0.97	0.00	0.97
2110199	其他环境保护管理事务支出	0.97	0.00	0.97

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市海珠区教育局

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	192207.27	302	商品和服务支出	25984.40
30101	基本工资	39854.12	30201	办公费	593.46
30102	津贴补贴	46823.16	30202	印刷费	91.26
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	97.50
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	60.19
30107	绩效工资	57661.68	30205	水费	351.06
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	13783.22	30206	电费	964.94
30109	职业年金缴费	6099.55	30207	邮电费	176.66
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	1696.33
30112	其他社会保障缴费	503.48	30211	差旅费	144.83
30113	住房公积金	19384.84	30212	因公出国（境）费用	33.49
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	1123.52
30199	其他工资福利支出	8097.21	30214	租赁费	163.46

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市海珠区教育局

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	38554.76	30215	会议费	7.44
30301	离休费	551.58	30216	培训费	178.10
30302	退休费	17441.61	30217	公务接待费	0.72
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	1103.72
30304	抚恤金	897.73	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	476.27	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	13200.04
30307	医疗费补助	4193.68	30227	委托业务费	117.89
30308	助学金	16.04	30228	工会经费	2187.42
30309	奖励金	3433.40	30229	福利费	955.11
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	83.17
30399	其他对个人和家庭的补助	11544.45	30239	其他交通费用	55.42
			30240	税金及附加费用	19.83
			30299	其他商品和服务支出	2578.86
			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

部门： 广州市海珠区教育局

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	1472.88
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	1132.74
			31003	专用设备购置	236.38
			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	5.66
			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

表 6

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门： 广州市海珠区教育局

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	20.37
			31022	无形资产购置	0.78
			31099	其他资本性支出	76.95
			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	230762.04		公用经费合计	27457.27

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 7

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门： 广州市海珠区教育局 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
181.82	73.83	99.74	0.00	99.74	8.24	117.38	33.49	83.17	0.00	83.17	0.72

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 8

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门： 广州市海珠区教育局

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	126.58	126.58	0.00	126.58	0.00
212	城乡社区支出	0.00	93.62	93.62	0.00	93.62	0.00
21213	城市基础设施配套费安排的支出	0.00	93.62	93.62	0.00	93.62	0.00
2121399	其他城市基础设施配套费安排的支出	0.00	93.62	93.62	0.00	93.62	0.00
229	其他支出	0.00	32.96	32.96	0.00	32.96	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	32.96	32.96	0.00	32.96	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益金支出	0.00	32.96	32.96	0.00	32.96	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。 本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

表 9

非税收入征缴情况表

部门： 广州市海珠区教育局

单位：万元

科目名称	合计	纳入预算管理已缴国库小计	纳入财政专户管理已缴财政专户小计
栏次	1	2	3
合计	12914.65	4085.04	8829.61
一、政府性基金收入	0.00	0.00	0.00
二、专项收入	0.00	0.00	0.00
三、行政事业性收费收入	8829.61	0.00	8829.61
教育行政事业性收费收入	8829.61	0.00	8829.61
公办幼儿园保育费	4968.06	0.00	4968.06
普通高中学费	1969.71	0.00	1969.71
普通高中住宿费	197.43	0.00	197.43
中等职业学校学费	193.85	0.00	193.85
中等职业学校住宿费	29.88	0.00	29.88
高等学校学费	1376.90	0.00	1376.90
高等学校住宿费	11.00	0.00	11.00
考试考务费	82.79	0.00	82.79
四、罚没收入	0.00	0.00	0.00
五、国有资本经营收入	0.00	0.00	0.00
六、国有资源（资产）有偿使用收入	3750.12	3750.12	0.00

表 9

非税收入征缴情况表

部门： 广州市海珠区教育局

单位：万元

科目名称	合计	纳入预算管理已缴国库小计	纳入财政专户管理已缴财政专户小计
栏次	1	2	3
合计	12914.65	4085.04	8829.61
利息收入	53.50	53.50	0.00
其他利息收入	53.50	53.50	0.00
非经营性国有资产收入	3696.62	3696.62	0.00
事业单位国有资产处置收入	14.16	14.16	0.00
事业单位国有资产出租出借收入	1.35	1.35	0.00
其他非经营性国有资产收入	3681.11	3681.11	0.00
七、捐赠收入	334.68	334.68	0.00
国内捐赠收入	334.68	334.68	0.00
国内捐赠收入	334.68	334.68	0.00
八、政府住房基金收入	0.00	0.00	0.00
九、其他收入	0.24	0.24	0.00
其他收入	0.24	0.24	0.00
其他收入	0.24	0.24	0.00

注：本表反映部门本年度非税收入征缴情况。

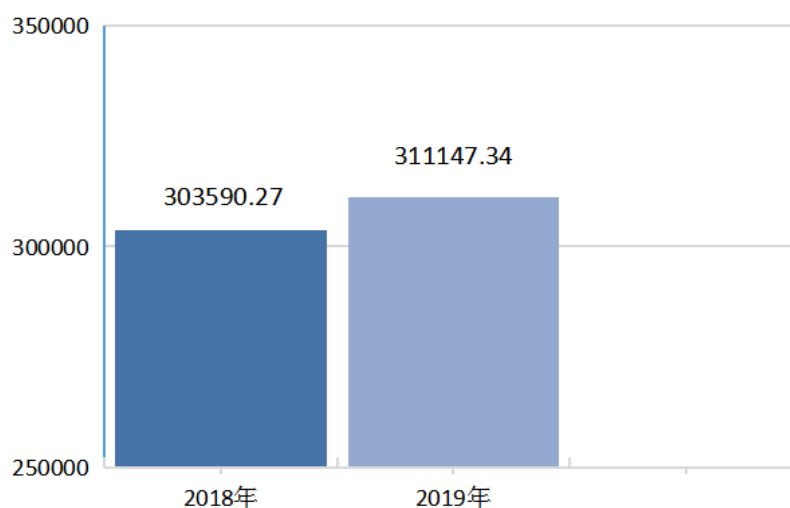
第三部分 广州市海珠区教育局 2019 年部门决算情况说明

一、2019 年度收入支出决算总体情况说明

广州市海珠区教育局 2019 年度收、支总计 311147.34 万元。与 2018 年相比，收、支总计各增加 7557.07 万元，增长 2.50%。主要是财政拨款收入、事业收入增加，教育支出、城乡社区支出增加。

收入总额与上年对比

单位：万元



(一) 年度收入总体情况

广州市海珠区教育局 2019 年度总收入 311147.34 万元，其中本年收入 309133.84 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 299719.38 万元，比上年决算数增加 9765.92 万元，增长 3.40%，主要变动情况：政府加大

对我区教育事业投入，落实教师工资待遇，提高了各级各类学校的保障水平。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 126.58 万元，比上年决算数减少 1486.48 万元，下降 92.20%，主要变动情况为上级下达项目经费减少。

3. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 事业收入 8181.05 万元，比上年决算数增加 1237.57 万元，增长 17.80%，主要变动情况：公办园新增班使就读学生人数增多，教育收费增加。

5. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

6. 附属单位上缴收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

7. 其他收入 1106.83 万元，比上年决算数减少 175.16 万元，下降 13.7%，主要变动情况：非财政拨款减少。

（二）年度支出总体情况

广州市海珠区教育局 2019 年度总支出 311147.34 万元，其中本年支出 309142.91 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 267443.09 万元，比上年决算数增加 9122.13 万元，增长 3.50%，主要变动情况是政府加大对我区教育事业投入，落实教师工资待遇，提高了各级各类学校的保障水平。

2. 项目支出 41699.82 万元，比上年决算数减少 369.77 万元，下降 0.90%，主要变动情况：少部分课本费跨年支付。

3. 上缴上级支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

二、2019 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2019 年度财政拨款收入说明

广州市海珠区教育局 2019 年度财政拨款收入合计

299845.97 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 299719.38 万元，比上年决算数增加 9765.92 万元，增长 3.40%；主要变动情况：区政府在综合平衡我区财力的情况下，继续保持对教育事业的投入；政府性基金预算财政拨款收入 126.58 万元，比上年决算数减少 1486.48 万元，下降 92.20%，主要变动情况是上级下达补助教育项目配套经费减少。

（二）2019 年度财政拨款支出说明

广州市海珠区教育局 2019 年度财政拨款支出合计

299836.34 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 299709.76 万元，比年初预算数增加 3350.41 万元，增长 1.10%；主要变动情况：年中追加新开办学校（园）、新增班经费及城乡免费义务教育补助、中等职业学校免学费补助、贫困家庭免学费补助、学前教育资助等上级文件规定区级财政应予以配套的资金而产生支出；政府性基金预算财政拨款支出 126.58 万元，比年初预算数增加 126.58 万元，增长 100.00%；主要变动情况是年中收到上级补助经费而产生支出。

分功能科目看，

(1) 教育支出(类)教育管理事务(款)行政运行(项) 1995.09 万元, 占 0.6654%, 主要用于行政运行的经费;

(2) 教育支出(类)教育管理事务(款)一般行政管理实务(项) 1.97 万元, 占 0.0007%, 主要用于国家助学贷款相关工作;

(3) 教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项) 23211.77 万元, 占 7.7415%, 主要用于学前教育支出;

(4) 教育支出(类)普通教育(款)小学教育(项) 128045.16 万元, 占 42.705%, 主要用于小学教育支出;

(5) 教育支出(类)普通教育(款)初中教育(项) 91033.57 万元, 占 30.3611%, 主要用于初中教育支出;

(6) 教育支出(类)普通教育(款)高中教育(项) 20496.26 万元, 占 6.8358%, 主要用于高中教育支出;

(7) 教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项) 10463.87 万元, 占 3.4899%, 主要为上级转移支付城乡免费义务教育公用经费和课本费补助、城乡义务教育免费教科书补助、民办教育发展专项等;

(8) 教育支出(类)职业教育(款)中专教育(项) 222.46 万元, 占 0.0742%, 主要用于中等职业教育支出;

(9) 教育支出(类)职业教育(款)职业高中教育(项) 4809.95 万元, 占 1.6042%, 主要用于职业高中教育支出;

(10) 教育支出(类)成人教育(款)成人广播电视教育(项) 215.48 万元,占 0.0719%,主要用于在成人广播电视教育支出;

(11) 教育支出(类)特殊教育(款)特殊学校教育(项) 2592.76 万元,占 0.8647%,主要用于特殊教育支出及普通学校特殊学生支出;

(12) 教育支出(类)进修及培训教育(款)教师进修(项) 2785.54 万元,占 0.9290%,主要用于教师培训支出;

(13) 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) 5828.55 万元,占 1.9439%,主要用于中小学校教室照明设备购置、信息化专项工作等;

(14) 教育支出(类)其他教育支出(款)其他教育支出(项) 7973.59 万元,占 2.6593%,主要用于新开校(园)及新增公用经费、信息化建设等;

(15) 文化旅游体育与传媒支出(类)文化和旅游(款)文化创作与保护(项) 5.00 万元,占 0.0017%,主要用于非物质文化遗产保护推广工作;

(16) 文化旅游体育与传媒支出(类)文化和旅游(款)其他文化和旅游支出(项) 10.00 万元,占 0.0033%,主要用于锦绣羊城公共文化服务百千万提升工程;

(17) 文化旅游体育与传媒支出(类)文物(款)其他文物支出(项) 12.80 万元,占 0.0043%,主要用于校园文物保护;

(18) 文化旅游体育与传媒支出(类)其他文化体育与传媒支出(款)宣传文化发展专项支出(项)5.00万元,占0.0017%,主要用于创建文明城市工作;

(19) 节能环保支出(类)环境保护管理事务(款)其他环境保护管理事务支出(项)0.97万元,占0.0003%,主要用于环境保护工作;

(20) 城乡社区支出(类)城市基础设施配套费及对应专项债务收入安排的支出(款)其他城市基础设施配套费安排的支出(项)93.62万元,占0.0312%,主要用于2018年市配套费补助教育工程项目;

(21) 其他支出(类)彩票公益金及对应专项债务收入安排的支出(款)用于体育事业的彩票公益金支出(项)32.96万元,占0.0110%,主要用于体育后备人才培养工作、人才基地工作、体育实验学校训练补助。

(三) 2019 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本部门2019年度一般公共预算财政拨款支出决算反映的是一般公共预算财政拨款支出总体情况,既包括使用本年从本级财政取得的一般公共预算财政拨款发生的支出,也包括使用上年度一般公共预算财政拨款结转和结余资金发生的支出。

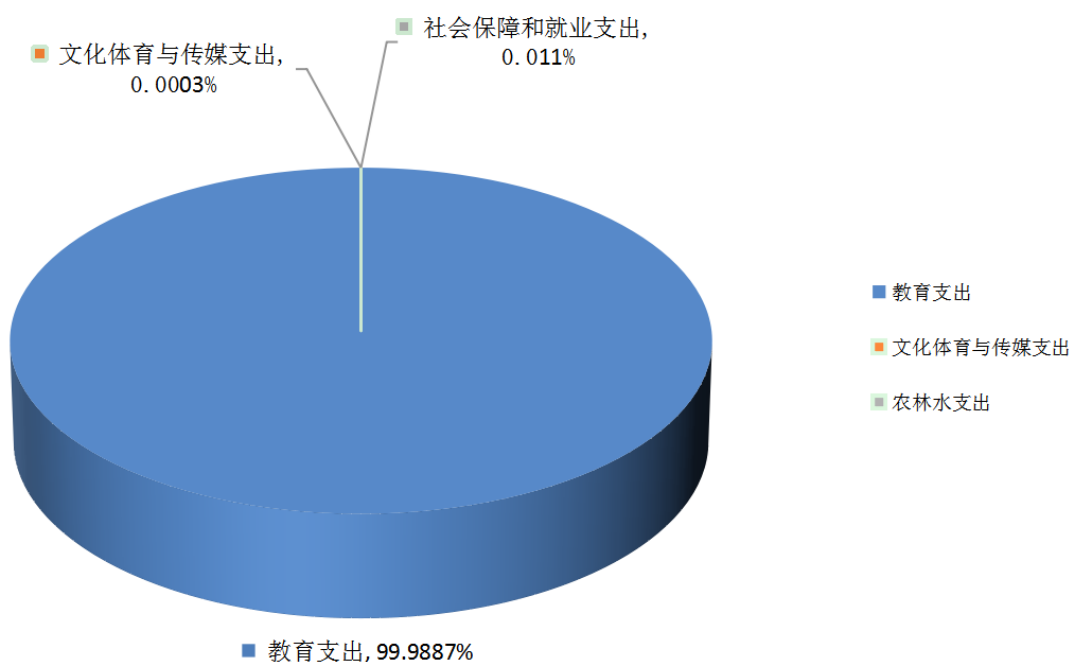
1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体及构成情况

本部门2019年度一般公共预算财政拨款支出299709.76万

元，占本年支出合计的 96.90%。与 2018 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 9225.93 万元，增长 3.20%。主要原因是政府加大对我区教育事业投入，落实教师工资待遇，提高了各级各类学校的保障水平。

主要用于以下方面：教育支出（类）299675.99 万元，占 99.9887%；文化体育与传媒支出（类）32.80 万元，占 0.011%；节能环保支出（类）0.97 万元，占 0.0003%。

2019年度一般公共预算财政拨款支出



2. 一般公共预算财政拨款支出决算的具体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 296359.35 万元，支出决算 299709.76 万元，完成年初预算的 101.10%。其中：

（1）教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）1995.09 万元，完成年初预算的 118.84%。预决算产生差异的主要原因是人员变动及根据政策调整落实待遇；

（2）教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理实务（项）1.97 万元，完成年初预算的 98.50%。预决算产生差异的主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，严格控制公用经费及办公业务费；

（3）教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）23211.77 万元，完成年初预算的 143.38%。预决算产生差异的主要原因是人员变动及根据政策调整落实教师待遇；

（4）教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）128045.16 万元，完成年初预算的 76.28%。预决算产生差异的主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，严格控制公用经费及办公业务费；

（5）教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）91033.57 万元，完成年初预算的 152.61%。预决算产生差异的主要原因是人员变动及根据政策调整落实教师待遇；

(6) 教育支出(类)普通教育(款)高中教育(项)20496.26 万元,完成年初预算的 93.06%。预决算产生差异的主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求,严格控制公用经费及办公业务费;

(7) 教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项)10463.87 万元,完成年初预算的 145.34%。预决算产生差异的主要原因是年中上级追加城乡义务教育补助公用经费等而增加支出;

(8) 教育支出(类)职业教育(款)中专教育(项)222.46 万元,完成年初预算的 100.00%。

(9) 教育支出(类)职业教育(款)职业高中教育(项)4809.95 万元,完成年初预算的 145.03%。预决算产生差异的主要原因是年中追加中职学校国家奖学金和本科生国家奖助学金增加等而增加支出;

(10) 教育支出(类)成人教育(款)成人广播电视教育(项)215.48 万元,完成年初预算的 139.27%。预决算产生差异的主要原因是人员变动及根据政策调整落实教师待遇;

(11) 教育支出(类)特殊教育(款)特殊教育学校教育(项)2592.76 万元,完成年初预算的 112.31%。预决算产生差异的主要原因是年中追加广州市教育局特殊教育财政补助项目等而增加支出;

（12）教育支出（类）进修及培训教育（款）教师进修（项）2785.54 万元，完成年初预算的 131.66%。预决算产生差异的主要原因是年中追加基础教育系统高层次人才引进工作经费等而增加支出；

（13）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）5828.55 万元，完成年初预算的 109.67%。预决算产生差异的主要原因是年中追加中小学校教室照明设备购置补助经费等而增加支出；

（14）教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）7973.59 万元，完成年初预算的 95.92%。预决算产生差异的主要原因是部分上级下达的专项经费由于工作进度结转下年支付；

（15）文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）文化创作与保护（项）5.00 万元，完成年初预算的--%（预算基数为 0，不可比）。预决算产生差异的主要原因是该项目属于其他部门预算二次分配项目；

（16）文化旅游体育与传媒支出（类）文化和旅游（款）其他文化和旅游支出（项）10.00 万元，完成年初预算的--%（预算基数为 0，不可比）。预决算产生差异的主要原因是该项目属于其他部门预算二次分配项目；

（17）文化旅游体育与传媒支出（类）文物（款）其他文物支出（项）12.80 万元，完成年初预算的--%（预算基数为 0，不

可比)。预决算产生差异的主要原因是该项目属于其他部门预算二次分配项目；

(18) 文化旅游体育与传媒支出(类)其他文化体育与传媒支出(款)宣传文化发展专项支出(项)5.00万元,完成年初预算的--%(预算基数为0,不可比)。预决算产生差异的主要原因是该项目属于其他部门预算二次分配项目；

(19) 节能环保支出(类)环境保护管理事务(款)其他环境保护管理事务支出(项)0.97万元,完成年初预算的--%(预算基数为0,不可比)。预决算产生差异的主要原因是该项目属于其他部门预算二次分配项目；

(四) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门2019年度一般公共预算财政拨款基本支出决算反映的是公共预算财政拨款基本支出部分按经济分类科目实际支出明细情况。

本部门2019年度一般公共预算财政拨款本年基本支出258219.31万元,比年初预算数减少12742.75万元,完成年初预算的47.03%。主要原因:按实际情况年中调整预算。

其中,人员经费230762.04万元,主要包括工资福利支出192207.27万元、对个人和家庭的补助38554.76万元;公用经费27457.27万元,包括商品和服务支出25984.40万元、其他资

本性支出 76.95 万元。

（五）政府性基金预算财政拨款收支决算总体情况

1. 政府性基金预算财政拨款收支决算总体情况

本部门 2019 年度政府性基金预算财政拨款收入 126.58 万元。支出 126.58 万元，与 2018 年度相比减少 1486.48 万元，下降 92.20%；比年初预算数 112.72 万元增加 13.86 万元，完成年初预算的 112.30%。其中基本支出 0 万元，项目支出 126.58 万元。

2. 政府性基金预算财政拨款支出决算的具体情况

（1）城乡社区支出（类）城市基础设施配套费安排的支出（款）其他城市基础设施配套费安排的支出（项）93.62 万元，完成年初预算的 100.00%，主要为 2018 年市配套费补助教育项目。

（2）其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于体育事业的彩票公益金支出（项）32.96 万元，完成年初预算的 172.57%，主要用于体育人才培养等；预决算产生差异的主要原因是年中收到上级下达 2019 年文化繁荣发展专项资金-体育后备人才培养等经费。

三、2019 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

广州市海珠区教育局 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 117.38 万元，完成预算 181.82 万元的 64.60%。其中：因公出国（境）费支出决算为 33.49 万元，完成预算 73.83 万元的 45.40%；公务用车购置及运行费支出决算为 83.17 万元，完成预算 99.74 万元的 83.40%；公务接待费支出决算为 0.72 万元，完成预算 8.24 万元的 8.70%。

2019 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

2019 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 33.49 万元，占 28.50%；公务用车购置及运行费支出 83.17 万元，占 70.90%；公务接待费支出 0.72 万元，占 0.60%。具体情况如下：

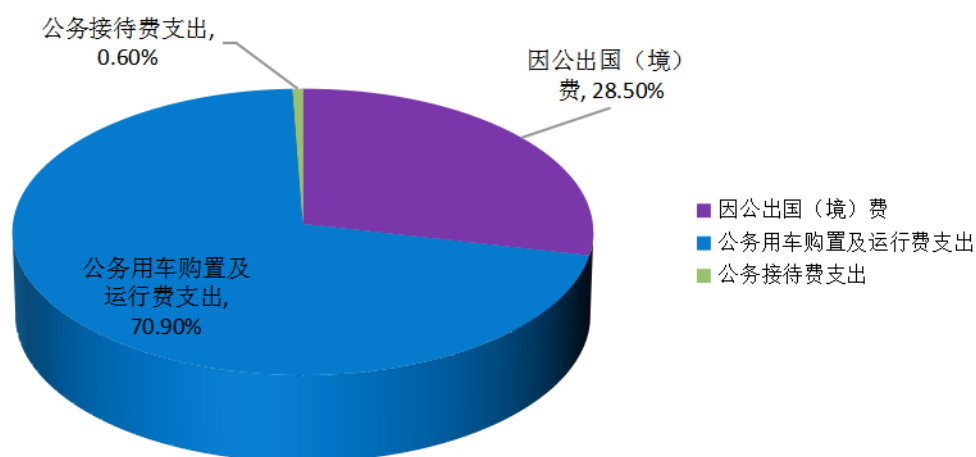
1. 因公出国（境）费支出 33.49 万元。全年使用财政拨款安排局机关及下属 115 个单位出国团组 12 个、累计 20 人次。开支内容包括：（1）境外业务培训及考察 20.09 万元，主要用于中小学校长教育领导力和课程创新研修、学校教育变革与校长专业发展研修等；（2）赴境外比赛及文化交流 13.40 万元，主要用于小海燕参加瑞典哥德堡组委会、哥本哈根市政厅举办的 2019 世界合唱大赛等

2. 公务用车购置及运行维护费支出 83.17 万元。其中：公务

用车购置支出为 0.00 万元，2019 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 83.17 万元，2019 年局机关及下属 115 个单位公务用车保有量为 51 辆，主要用于机要文件交换、市内因公出行所需燃料费、维修费、过桥过路费、保险费等。

3. 公务接待费支出 0.72 万元。主要用于评估、帮扶、考察调研、跟岗学习交流、检查指导等公务活动中按规定接待发生的费用（含外宾接待），包括餐饮、住宿、交通等。2019 年，局机关及下属 115 个单位共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 5 次，接待人数共 105 人，主要包括接待瓮安县教育局考察人员、接待四川甘孜教育局及老师等。

2019年“三公”经费本年支出结构



(三) 会议费一般公共预算财政拨款支出情况

会议费是指会议中按规定开支的房租费、伙食补助费以及文

件资料的印刷费、会议场地租用费等。教育部门 2019 年度会议费决算 7.44 万元，与年初预算相比，减少 9.02 万元，完成预算 16.46 万元的 45.20%。主要原因是认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，从严控制会议费开支，全年实际支出比预算节约。

全年开支较大的会议分别是：

少先队工作会议历时 1.5 天，参会人数 368 人，共支出 3.00 万元，占会议费 40.32%，其中文件资料印刷费 0.45 万元，劳务费 1.43 万元，其他费用包括设备租用等 1.12 万元。

参加全国教学创新大赛历时 3 天，参会人数 11 人，共支出 1.31 万元，占会议费 17.61%，其中：住宿费 0.31 万元，伙食费 0.33 万元，其他费用 0.67 万元。

参加 DI 年度创新思维及综合素养成果会议历时 4 天，参会人数 4 人，共支出 0.88 万元，占会议费 11.83%，其中：住宿费 0.54 万元，伙食费 0.21 万元，其他费用 0.13 万元。

高考二轮备考会议费历时 2 天，参会人数 9 人，共支出 0.63 万元，占会议费 8.47%，其中：住宿费 0.54 万元，伙食费 0.21 万元，其他费用 0.13 万元。

参加第六届全国啦啦操校长论坛历时 4 天，参会人数 1 人，共支出 0.14 万元，占会议费 1.88%，其中其他费用 0.14 万元。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2019 年本部门机关运行经费支出 128.48 万元，比年初预算数减少 18.70 万元，下降 12.70%。主要增减变动情况是：认真贯彻落实中央“八项规定”精神和厉行节约的要求，从严控制各类经费开支。

（二）政府采购支出情况说明

2019 年本部门政府采购支出总额 6798.02 万元，其中：政府采购货物支出 2798.3 万元、政府采购工程支出 668.74 万元、政府采购服务支出 3330.98 万元。授予中小企业合同金额 3062.51 万元，占政府采购支出总额的 45.05%，其中：授予小微企业合同金额 2764.75 万元，占政府采购支出总额的 40.67%。

（三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 50 辆，其中，岗位保障用车 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、其他用车 50 辆，其他用车主要是学校教学校区通勤车辆、校园通信传递车辆等；单价 50 万元以上通用设备 1 台(套)，单价 100 万元以上专用设备 0 台(套)。

（四）非税收入征缴情况说明。

本部门 2019 年度各类非税收入合计 12914.65 万元，纳入预算管理已缴国库 4085.04 万元；纳入财政专户管理已缴国库 8829.61 万元。其中：政府性基金收入 0.00 万元，占 0.00%，包

括政府性基金收入等；专项收入 0.00 万元，占 0.00%，包括专项收入等；行政事业性收费收入 8829.61 万元，占 68.40%，包括教育行政事业性收费收入；罚没收入 0.00 万元，占 0.00%；国有资本经营收入 0.00 万元，占 0.00%；国有资源（资产）有偿使用收入 3750.12 万元，占 29.00%；捐赠收入 334.68 万元，占 2.60%；政府住房基金收入 0.00 万元，占 0.00%；其他收入 0.24 万元，占 0.00%

第四部分 部门整体绩效管理情况

根据党的十九大“全面实施绩效管理”的精神以及各级财政预算绩效管理的要求，我局积极推进预算绩效管理，有效开展部门整体支出绩效和项目（政策）绩效等各项管理工作，通过对预算项目实施绩效管理，较好地保持部门预算绩效常态化管理，进一步牢固树立了“用钱必问效，无效必问责”的意识。

组织申报 2019 年度预算项目支出绩效目标 31 项，申报覆盖率 100%，其中向社会公开项目支出绩效目标 2 项，公开覆盖率 6.45%。按照“部门职责—工作任务—项目目标”的框架体系，编报本部门整体支出绩效目标、及进行年中整体监控。2019 年度我局部门整体支出绩效目标为：以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大精神和习近平总书记对广东重要指示批示精神，以“基于公平、追求卓越，办家门口的优质学校，办人民满意的海珠教育，为每一个学习者提供适性的教育”为核心思路，奋力开创教育发展新局面。全年年度整体目标完成情况较好，项目的实施达到了预期的绩效目标。

年中，对所有财政资金支出项目开展绩效运行跟踪监控，共涉及资金 41,617.03 万元，其中 1000 万以上的项目 7 项、涉及资金 37769.28 万元。对推动本部门预算管理高质量发展，提升部门预算绩效管理发挥了积极作用。

在夯实绩效目标管理和绩效运行跟踪监控的基础上，我局开展了一系列的绩效评价管理工作。

一、项目（政策）绩效评价

（一）绩效评价管理工作总体情况。根据预算管理要求，我部门组织对 2019 年度所有财政资金安排支出的项目开展绩效自评，共 31 个项目，自评覆盖率达到 100%，共涉及资金 41706.35 万元。其中绩效自评一般公共预算支出项目 30 个，共 41612.73 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；绩效自评政府性基金支出项目 1 个，共 93.62 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 100%。

（二）绩效自评的情况。结合部门决算管理工作，我局按要求对所有财政资金安排的项目进行了绩效评价，从评价情况来看，预算编制、执行及使用效益情况均达到了预期的绩效目标，项目基本上能做到立项依据充分、绩效目标设置合理、指标体系完善、项目管理规范、项目产出和效益理想。

（三）以部门为主体开展的项目绩效评价报告。

1. 项目绩效自评报告

我局以部门为主体开展的项目绩效评价报告的主要内容如下：

（1）全市中小学校教室照明设备改造补助经费绩效评价报告

①项目概况

该项目通过对学校教室进行照明标准化改造，规范教室照明设计和施工，提高现有光源的配备标准，改善学生用眼环境，创

造优质的教学环境，落实“健康第一”的指导思想，促进学生健康成长。

该项目年初预算 2421.9 万元，预算完成数为 2421.9 万元。

②项目绩效情况

截止至 2019 年底，我区中小学校教室照明设备改造计划改造普通课室 2532 间、功能场室 1301 间，其他场室 1091 间，合共改造场室 4924 间，已 100%完成改造。项目绩效目标完成情况如下

一是，照明设备改造覆盖率指标，年初指标是 100%完成实际进行改造的学校数，指标值完成情况是计划进行改造的学校数 115 所，实际进行改造的学校数 115 所，覆盖率 100%；

二是，照明设备验收符合国家标准率指标，年初指标是更换的照明设备数全部为实际符合标准的照明设备，指标值完成情况是全部更换的照明设备数 4924 间，实际符合标准的照明设备数 4924 间，标准率 100%。

（2）民办教育发展专项经费绩效评价报告

①项目概况

该项目主要对我区年收费标准不高于广州生均公共财政预算教育事业费的义务教育民办学校进行分类扶持，发放民办教师从教津贴。该项目年初预算 1347.38 万元，预算完成数为 1347.38 万元。

②项目绩效情况

年收费标准不高于广州生均公共财政预算教育事业费的义务教育民办学校得到分类扶持，全市义务教育民办学校进行了规范管理。项目绩效目标完成情况如下

一是，补助人数完成率指标，年初指标是符合补助资格的人数 100%得到补助，指标值完成情况是符合补助资格总人数 1153 人，实际补助人数 1153 人，完成率 100%；

二是，补助资金及时划拨率指标，年初指标是及时划拨补助资金，指标值完成情况是应划拨补助资金总数 1347.38 万元，及时划拨补助资金数 1347.38 万元，及时划拨率 100%。

（四）重点项目绩效评价报告。

在部门自评基础上，由区财政部门委托第三方机构对 2019 年度市教育局学前教育财政补助项目、2019 年度城乡免费义务教育公用经费和课本费补助资金项目情况开展绩效评价。其中，主要项目绩效评价报告简要如下：

1. 2019 年度市教育局学前教育财政补助项目绩效评价报告

（1）项目概况

为进一步提高海珠区学前教育经费保障水平，推动海珠区学前教育事业健康发展，根据《海珠区教育局 海珠区财政局关于印发<海珠区学前教育生均经费拨款制度>的通知》（海教〔2019〕39 号）规定，集体办幼儿园的生均定额补助为 3,555 元/生/年，国有企、事业单位办幼儿园生均定额补助标准为 1,700 元/生/年；教育部门、机关、部队办幼儿园生均定额补助标准为

700 元/生/年；普惠性民办幼儿园的生均定额补助标准 1,700 元/生/年。项目年初预算安排为 4891.70 万元。市教育局学前教育财政补助项目预算用途为：用于发放海珠区教育局登记造册的公办幼儿园及认定的普惠性民办幼儿园的学前教育生均经费，保障公办幼儿园和普惠性民办幼儿园正常运转和稳定发展，进一步深化海珠区学前教育发展，更好地体现学前教育的公益性和普惠性。本项目由区教育局负责，属于经常性项目。

（2）项目绩效情况

①项目绩效目标。

市教育局学前教育财政补助属于经常性项目，所以总体目标和年度目标一致，如下：统筹安排使用好学前教育专项经费，加强和完善公办幼儿园的建设，积极扶持普惠性民办幼儿园，推动我市第二期学前教育三年行动计划的有效落实。保障公办幼儿园和普惠性民办幼儿园正常运转和稳定发展，进一步深化海珠区学前教育发展，更好地体现学前教育的公益性和普惠性。

②项目绩效目标完成情况。

一是，补助单位覆盖率达标。计划补助单位数 126 所，实际补助单位数 126 所，覆盖率 100%，预期目标值为 100%，完成预期目标值。

二是，补助人数完成率达标。2019 年符合补助资格总人数 40111 人，实际补助人数 40111 人，完成率 100%，预期目标值为 100%，完成预期目标。

三是，补助资金及时划拨率达标。2019 年应划拨补助资金总数 4,890.44 万元，及时划拨补助资金 4,890.44 万元，及时划

拨率 100%，预期目标值为 90%或以上，完成预期目标值

四是，补助资金违规使用次数达标。2019 年海珠区教育局严格执行《海珠区教育局系统收支管理内部控制流程》规定，确保补助资金专款专用，未出现违规使用资金情况。

五是，普惠性幼儿园提供学位达标率达标。2019 年海珠区教育局普惠性幼儿园计划提供学位数 19890 个，普惠性幼儿园实际提供学位数 19890 个，达标率 100%，普惠性幼儿园提供学位达标率 100%，预期目标值为 100%，完成预期目标值。

（3）存在问题。满意度调查相关性不足。该项目实施过程中进行了相关受众群体的抽样满意度调查，2019 年实际对 5644 人进行调查，但是问卷设置的“财政扶持的项目是否对学校或学生有帮助”、“是否按时下达到位”、“是否帮助了学生继续就学”三个问题，与满意度相关性力度不足。

（4）相关建议。

加大群众满意度调查力度。市教育局学前教育财政补助，有利于进一步深化海珠区学前教育发展，更好地体现学前教育的公益性和普惠性，具有具体明确的受众群体，因此收集群众的意见显得尤为重要。建议丰富调查的内容，设置确切的满意度问题，以利于改进工作。针对群众反映的各项意见与建议，应给予重视，及时调整工作重点。

2. 2019 年度城乡免费义务教育公用经费和课本费补助资金项目绩效评价报告

（1）项目概况

根据广东省财政厅教育厅关于印发《广东省城乡义务教育补助经费管理办法的通知》（粤财教〔2018〕23号）等相关文件内容，管理办法中明确指出公用经费的支出范围包括：教学业务与管理、教师培训、实验实习、文体活动、水电、交通差旅、邮电，仪器设备及图书资料等购置，房屋、建筑物及仪器设备的日常维修维护等、学生健康体检费等。公用经费应按照“勤俭办学”、“建设节约型校园”要求使用，优先用于学校教育教学最急需、最紧迫的方面，重点安排保障教学业务费(包括实验实习费、教研教改费、教学差旅费、印刷资料费、体育耗材文体活动费等)、日常维持维修维护费(包括学校水电费，物业管理费，房屋建筑物、道路、运动场地、设备、课桌椅、门窗的维修维护更新，校园花草树木维护费等)、教师培训和仪器设备图书购置等方面。

为统筹我省城乡义务教育资源配置，推进义务教育均衡优质标准化发展，根据《国务院关于进一步完善城乡义务教育经费保障机制的通知》（国发〔2015〕67号）要求：1、完善“两免一补”政策：2、继续实施统一城乡义务教育公用经费补助政策：3、调整城乡义务教育公用经费分担比例：4、提高义务教育寄宿制公办学校公用经费补助标准：5、稳定免费教科书政策：6、统筹家庭经济困难学生生活补助政策：7、建立城乡统一的校舍安全保障长效机制：8、巩固落实城乡义务教育教师工资政策。本项目由广州市教育局负责统筹管理，海珠区教育局（以下简称“区教育局”）负责具体实施。

（2）项目绩效情况

①项目绩效目标。

完善“两免一补”政策，推进城乡义务教育一体化发展和优质均衡化发展。

②项目绩效目标完成情况。

一是设备、物资采购完成率达标。2019 年海珠区各义务教育学校计划采购设备、物资批次数 246 批,实际采购设备、物资批次数 246 批,完成率 100%，达到预期目标。

二是，教职工培训人次完成率达标。2019 年海珠区各义务教育学校计划参加培训的教职工人次数 391 人,实际参加培训教职工人次数 391 人,完成率 100%，达到预期目标。

三是，配备课本达标率达标。2019 年度海珠区义务教育在校学生总数 124220 人,实际配备足额课本的学生 124220 人,达标率 100%，达到预期目标。

四是，维修工程完成率达标。2019 年计划海珠区各义务教育学校计划开展维修项目数 149 个,实际按时完成维修项目数 149 个,完成率 100%，达到预期目标。

五是，年度考核合格率未达标。计划考核学校数 89 所,考核合格学校数 84 所,年度考核合格率 94.38%，未达到预期目标。

(3)存在问题。项目绩效目标不明确。该项目自评表 2019 年度的年度绩效目标都与项目申报表总体目标一致，项目的阶段性目标不够清晰，亦未能全面体现出该项目的经济与社会效益，总体来说项目所设置的绩效目标都有较大的改进空间，需要进一步补充完善。

(4) 相关建议。

设置明确的绩效目标。绩效目标是指预算资金计划在一定

期限内达到的产出和效果。设置明确的绩效目标，有利于为项目设置准确的实施方向与预期效果。并且通过细致的绩效指标，对项目具体实施情况进行考评。因此建议为本项目设置明确的绩效目标以及数量充足且细致的绩效指标，便于开展项目绩效目标管理工作。

同时在项目实施阶段，应全程监控绩效目标与指标的落实情况，实时统计绩效数据。若监控过程中发现政策或社会环境出现变化导致部分指标预计无法完成，应及时对绩效目标与绩效指标进行相应的调整，确保与实际工作内容保持一致性。在事后需要及时开展项目绩效自评工作，考核各绩效指标的完成情况，对未能完成的绩效指标进行调查，进一步调整完善绩效指标体系。

二、部门整体支出绩效和重点工作完成情况

按预算绩效管理要求，组织对本部门开展整体支出绩效评价。部门整体财政资金支出 309,142.91 万元，其中一般公共预算支出 299,709.76 万元。从评价情况来看，我局较好完成了 2019 年履行职能职责和各项重点工作任务，整体支出和项目绩效情况较为理想，总体上达到了全过程预算绩效管理的要求。

部门整体财政支出	支出总额（万元）	309,142.91	部门整体预算完成率：	99.36%
	其中：一般公共预算支出	299,709.76		
年度目标	部门整体支出目标		部门整体目标完成情况	
	以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大精神和习近平总书记对广东重要指示批示精神,以“基于公平、追求卓越，办家门口的优质学校，办人民满意的海珠教育，为每一个学习者提供适性的教育”为核心思路，奋力开创教育发展新局		2019 年在区委、区政府的正确领导下，在上级部门和职能部门的关心支持下，海珠教育坚持不忘初心、牢记使命，以改革创新为抓手，围绕提质增效作文章，加快推进教育现代化，提高教育服务社会经济发展能力，坚定不移建设“教育强区”，促进海珠教育长足发展，为海珠区建设“岭南创新	

	面。	岛”、实现老城区新活力贡献力量。	
主要任务（重要事项）	任务（重要事项）绩效目标	任务（重要事项）绩效目标完成情况	任务（重要事项）涉及实际支付财政资金（万元）
促进民办教育事业健康发展工作计划	协助解决原代课教师生活困难，鼓励区内高中、民办学校及幼儿园申报等级学校，规范办学管理。	向 556 人发放 2018 年原民办教师 and 原民办代课教师生活困难补助，解决原代课教师生活困难问题。通过以评促建的方式，不断鼓励区内高中、民办学校及幼儿园申报等级学校，规范办学管理。	275.58
提升学校卫生工作管理质量	中小学幼儿园卫生（保健）室建设和学校卫生专业技术人员的配置，健全学校卫生工作的培训、指导、考核和监督工作机制，提高校医资质水平，提升学校卫生工作管理质量。	按照 2019 年度校医、指导员需求计划,2019 年度配备卫生专业技术人员共 132 人,其中校医 59 人,指导员 73 人。提高了校医资质水平,推进学校卫生工作发展,保障辖区在校学生身体健康,目标 100%完成。	890.5
建设高素质教师队伍	遵循社会主义市场经济规律和人才成长规律,建立健全人才科学识别和科学培养机制,创新培养模式、优化政策环境、强化保障措施,加快造就一批技术领军人才,引领和带动基础教育高层次专业技术人才队伍发展,为提高基础教育水平提供坚强的人才保障。	2019 年度发放 2017 年以来 14 名入编引进人才入编报到后安家补贴、购租房补贴 2019 年的用款,目标数据完成情况 100%。	659.64

（一）2019 年在区委、区政府的正确领导下，在上级部门和职能部门的关心支持下，海珠教育坚持不忘初心、牢记使命，以改革创新为抓手，围绕提质增效作文章，加快推进教育现代化，提高教育服务社会经济发展能力，坚定不移建设“教育强区”，促进海珠教育长足发展，为海珠区建设“岭南创新岛”、实现老城区新活力贡献力量。

2019 年各项工作取得积极进展。总体达到部门绩效目标。以下为各个重点工作任务的完成情况：

1、推进义务教育均衡发展和促进教育公平工作。1、2019 年市学前教育财政补助单位 137 所，补助人数 33814 人。对符合

条件的 2 所中等职业学校发放补助资金 434.14 万元，农村中等职业教育及中等职业学校涉农专业发展得到促进，劳动者素质得到了提高。2、开展专项督导检查，重新划分督导责任区并制作督学公示牌，落实了 137 所学校的常规视导。3、对 21 间学校进行特殊教育财政补助，提供特殊教育学位 402 个，特殊教育深入发展得到推进。4、对我区符合高中困难学生免学费补助条件 41 人发放获贫困家庭普通高中免学费补助资金 11.17 万元，切实解决城乡贫困家庭普通高中和残疾学生就学困难，促进了城乡教育均衡发展。

2、开展教学研究与指导学校后勤工作计划。1、举办科技实践活动次数 12 次，开展科普教育学校数 121 所，青少年的科学素养、创新精神和实践能力得到提升。2、资助市教育科学规划课题 7 个、市教育系统创新学术团队 3 个，3 个课题、项目成功结题，科研结果 100%通过专家评审，有效地推进了海珠区教育科研工作的顺利进行，促进了海珠区教师专业成长和学校特色建设，提升了区域教育教学质量。

3、义务教育质量监测工作计划。2019 年开展面向区内 121 所公民办中小学（含职中、特教学校）、13 所公办幼儿园的专项督导检查，义务教育质量监测学校 20 所，教育质量督导及评估达标学校数 134 所，落实区内 55 名责任督学在线培训，开展国家义务教育质量监测。

4、学校教育建设与监管工作计划。2019 年投入到 116 所公民办学校的城乡免费义务教育公用经费和课本费 17,802.56 万元，用于学校日常运转和设备采购等支出，为免费义务教育阶段

学校日常运转提供保障。通过对学校教室进行照明标准化改造，规范教室照明设计和施工，提高现有光源的配备标准，完成 115 所中小学校教室照明设备改造计划，改造普通课室 2532 间、功能场室 1301 间、其他场室 1091 间，合共改造场室 4924 间。

5、指导学校教育发展与宣传工作计划。2019 年举办科技实践活动次数 12 次，开展科普教育学校数 121 所，青少年的科学素养、创新精神和实践能力得到提升。通过对 121 所学校开展 12 次区级社会科学宣传普及活动，提高了师生科普意识。建立了 4 所市级家庭教育实践基地，同时建立海珠区家教育指导中心。

6、学校人事制度改革工作计划。1、2019 年度发放 2017 年以来 14 名入编引进人才入编报到后安家补贴、购租房补贴 2019 年的用款。2、对区内学校定期组织专项督导检查，为 50 人次提供督学培训。3、建立 4 所市级家庭教育实践基地，同时建立海珠区家教育指导中心，为 60500 人提供家庭教育培训。4、对我区符合高校毕业生到农村从教上岗退费条件的启能学校的教师谭欣颖符发放了上岗退费资金，进一步吸引和鼓励高校毕业生到农村从教，提高我省农村学校教师队伍整体素质和水平。

7、促进民办教育事业健康发展工作计划。1、对年收费标准不高于广州生均公共财政预算教育事业费的义务教育民办学校予以分类扶持，补助单位 23 所，补助人数 1153 人。2、向 556 人发放 2018 年原民办教师和原民办代课教师生活困难补助，解决原代课教师生活困难问题。通过以评促建的方式，不断鼓励区内高中、民办学校及幼儿园申报等级学校，规范办学管理。

（二）本部门无 2019 年度未完成的工作情况。

第五部分 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。

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。