

2018 沈阳市教育局部门决算和“三公”经费决算

沈阳市教育局 2018 年度部门决算

目 录

第一部分 沈阳市教育局概况

- 一、 主要职责
- 二、 机构设置

第二部分 沈阳市教育局 2018 年部门决算公开表

- 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收入支出决算表
- 六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、 财政专户管理资金收入支出决算表
- 九、 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 沈阳市教育局 2018 年部门决算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 沈阳市教育局概况

一、主要职责

(一)贯彻执行党和国家教育改革与发展方针、政策和规划,落实国家和省有关法律、法规和规章;拟定全市教育改革与发展规划和教育工作政策并组织实施;起草全市地方性教育法规、规章和规范性文件,经批准后组织实施并监督检查。

(二)负责深化全市教育领域综合改革;负责教育系统治理体系建设和治理能力现代化建设;负责全市各级各类教育的统筹规划和协调管理;指导、组织全市各级各类学校的教育教学改革;统筹管理全市教育信息化推进工作;负责全市教育基本信息的统计、分析和发布。

(三)负责推进全市义务教育均衡发展和促进教育公平;负责全市学前教育、义务教育、普通高中教育、特殊教育和民族教育工作;负责全市基础教育教学课程改革工作,选用基础教育课程教材,制定地方教学基本文件,全面实施素质教育。

(四)负责推进全市职业教育的改革与发展;负责全市职业教育的统筹规划、综合协调和宏观管理;制定地方中等职业教育教学指导文件,指导中等职业教育教学改革、教材建设和职业指导工作。

(五)负责全市社区教育(老年教育部分)、成人教育工作。

(六)指导市属高等学校改革与发展;指导市属高等学校管

理体制改革。

（七）负责全市民办教育的宏观管理，加强监管，促进民办教育健康发展。

（八）负责管理本部门教育经费，参与拟订教育经费筹措、教育拨款、教育基建投资相关政策，制定年度教育事业经费（含专项经费）和教育费附加预算方案，并按规定程序实施；监测全市教育经费筹措和使用情况，负责统计全市教育经费投入情况；会同市国有资产管理部门监督管理教育国有资产。

（九）指导全市中小学校的德育工作、体育卫生与艺术教育工作、国防教育和安全工作。

（十）负责全市的教师队伍建设工作；组织实施各级各类教师资格标准工作；统筹规划和指导教育系统人才队伍建设工作。

（十一）负责全市各类教育统一考试的组织实施管理和全市各类中等学校招生录取审批工作；编制和实施普通高中和中等职业学校招生计划。

（十二）制定全市教育基本建设与维修的中长期规划及年度计划并组织实施。

（十三）负责全市教育方面的国际交流与合作工作；组织协调开展同港澳台地区的教育合作与交流工作；负责外籍及港澳台人员子女在沈就学工作。

（十四）拟订语言文字工作的地方政策，编制全市语言文字工作规划，负责组织协调、监督检查汉语和少数民族语言文字的

规范化和标准化工作，指导推广普通话工作和普通话师资培训及普通话测试工作。

（十五）负责教育系统（基础教育及职业教育部分）精神文明建设及宣传工作，指导机关及直属单位、学校党的思想、组织、作风、制度和反腐倡廉建设。

（十六）负责机关及直属单位、学校的纪律检查工作。

（十七）承办市政府交办的其他事项。

市政府教育督导室主要职责：

（一）代市政府统筹规划、组织实施全市教育督导与评估工作。

（二）对本级人民政府有关部门、下级人民政府及其有关部门依法履行教育职责的情况、落实教育规划纲要情况进行督导。

（三）组织开展全市各级各类教育发展水平和教育质量的评估监测工作。

（四）监督指导各级各类学校规范办学行为，全面提高教育质量。

（五）组织实施督导结果的发布工作。

（六）完成本级人民政府和上级教育督导机构交办的其他事项。

二、机构设置

纳入沈阳市教育局 2018 年部门决算编制范围的二级预算单位共 23 家。包括：

1. 沈阳市教育局(本级)
2. 沈阳市教育研究院(沈阳市教育事业发展中心)
3. 沈阳大学(包括沈阳大学本级、沈阳大学新民师范学院)
4. 沈阳职业技术学院
5. 沈阳广播电视大学
6. 沈阳市第二中学
7. 东北育才学校
8. 东北育才悲鸿美术学校
9. 沈阳市外国语学校
10. 沈阳市朝鲜族第一中学
11. 沈阳市蓓蕾幼儿园
12. 沈阳市工读学校
13. 沈阳市艺术幼儿师范学校
14. 沈阳市装备制造工程学校
15. 沈阳市化工学校
16. 沈阳市中医药学校
17. 沈阳市旅游学校
18. 沈阳市汽车工程学校
19. 沈阳市外事服务学校

20. 沈阳市轻工艺术学校
21. 沈阳现代制造服务学校
22. 沈阳市信息工程学校
23. 沈阳市城市建设管理学校

附件 1

第二部分 沈阳市教育局部门决算公开表

附件 1-1

2018年度收入支出决算总表

公开01表

部门：沈阳市教育局

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	205,213.60	一、一般公共服务支出	17	65.00
其中：政府性基金预算财政拨款	2		五、教育支出	18	200,193.38
二、上级补助收入	3		六、科学技术支出	19	338.78
三、事业收入	4	30,379.67	七、文化体育与传媒支出	20	5.00
四、经营收入	5	110.38	八、社会保障和就业支出	21	14,497.09
五、附属单位上缴收入	6		九、医疗卫生与计划生育支出	22	5,536.73
六、其他收入	7	4,870.09	十五、商业服务业等支出	23	8.24
	8		十九、住房保障支出	24	9,692.16
本年收入合计	9	240,573.73	本年支出合计	25	230,336.38
用事业基金弥补收支差额	10		结余分配	26	25.28
年初结转和结余	11	42,304.96	其中：提取职工福利基金	27	
其中：项目支出结转和结余	12	42,207.17	转入事业基金	28	25.28
	13		年末结转和结余	29	52,517.03
	14		其中：项目支出结转和结余	30	52,209.05
	15			31	
总计	16	282,878.69	总计	32	282,878.69

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。2. 本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。3. 如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

附件 1-2

2018年度收入决算表

公开02表
金额单位：万元

部门：沈阳市教育局

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	240,573.73	205,213.60		30,379.67	110.38		4,870.09
201	13	99	其他商贸事务支出	65.00	65.00					
205	01	01	行政运行	2,223.82	2,223.82					
205	01	99	其他教育管理事务支出	5,115.12	4,751.70					363.42
205	02	01	学前教育	7,806.76	7,524.49		201.00			81.27
205	02	02	小学教育	1,062.44	1,062.44					
205	02	03	初中教育	404.00	404.00					
205	02	04	高中教育	20,462.06	17,879.81		2,466.92			115.33
205	02	05	高等教育	47,889.73	32,622.96		12,624.50	57.95		2,584.32
205	02	99	其他普通教育支出	1,253.00	1,253.00					
205	03	02	中专教育	48,566.28	42,656.55		4,499.74			1,409.99
205	03	03	技校教育	1,044.00	1,044.00					
205	03	05	高等职业教育	16,244.58	10,646.15		5,293.67			304.76
205	03	99	其他职业教育支出	1,136.00	1,136.00					
205	05	01	广播电视学校	8,885.20	3,589.61		5,243.16	52.43		
205	07	01	特殊教育教育	446.00	446.00					

205	07	02	工读学校教育	575.06	564.06					11.00
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	47,428.27	47,428.27					
207	02	05	博物馆	5.00	5.00					
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	136.23	136.23					
208	05	02	事业单位离退休	3,176.06	3,125.37		50.68			
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出★	11,184.80	11,184.80					
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	227.23	227.23					
210	11	01	行政单位医疗★	71.06	71.06					
210	11	02	事业单位医疗★	5,465.67	5,465.67					
216	99	99	其他商业服务业等支出	8.22	8.22					
221	02	01	住房公积金	7,871.08	7,871.08					
221	02	03	购房补贴	1,821.08	1,821.08					

注：1. 本表反映部门本年度取得的各项收入情况。2. 本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。3. 如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

2018年度支出决算表

公开03表
金额单位：万元

部门：沈阳市教育局

科目编码			科目名称	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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	230,336.38	138,046.92	92,204.36		85.10	
201	13	99	其他商贸事务支出	65.00		65.00			
205	01	01	行政运行	2,223.82	2,223.82				
205	01	99	其他教育管理事务支出	4,953.49	4,445.18	508.30			
205	02	01	学前教育	7,647.81	490.49	7,157.33			
205	02	02	小学教育	1,062.44	621.64	440.80			
205	02	03	初中教育	464.55		464.55			
205	02	04	高中教育	20,038.80	17,338.34	2,700.46			
205	02	05	高等教育	43,302.60	25,819.67	17,425.46		57.46	
205	02	99	其他普通教育支出	403.00		403.00			
205	03	02	中专教育	47,188.71	41,280.57	5,908.14			
205	03	05	高等职业教育	14,344.33	8,415.58	5,928.75			
205	03	99	其他职业教育支出	445.23		445.23			
205	05	01	广播电视学校	9,181.20	7,188.14	1,965.42		27.64	
205	07	02	工读学校教育	588.31	497.51	90.80			

205	09	99	其他教育费附加安排的支出	48,345.12		48,345.12			
205	99	99	其他教育支出	3.97		3.97			
206	03	02	社会公益研究	34.98		34.98			
206	04	02	应用技术与开发	45.22		45.22			
206	04	99	其他技术与开发支出	245.35		245.35			
206	05	99	其他科技条件与服务支出	9.74		9.74			
206	07	99	其他科学技术普及支出	0.87		0.87			
206	99	99	其他科学技术支出	2.62		2.62			
207	02	05	博物馆	5.00		5.00			
208	05	01	归口管理的行政单位离退休	136.23	136.23				
208	05	02	事业单位离退休	3,176.06	3,176.06				
208	05	05	机关事业单位基本养老保险 缴费支出★	11,184.80	11,184.80				
210	11	01	行政单位医疗★	71.06	71.06				
210	11	02	事业单位医疗★	5,465.67	5,465.67				
216	99	99	其他商业服务业等支出	8.24		8.24			
221	02	01	住房公积金	7,871.08	7,871.08				
221	02	03	购房补贴	1,821.08	1,821.08				

注：1. 本表反映部门本年度各项支出情况。2. 本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。3. 如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

附件 1-4

2018年度财政拨款收入支出决算表

公开04表

部门：沈阳市教育局

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	205,213.60	一、一般公共服务支出	15	65.00	65.00	
二、政府性基金预算财政拨款	2	0	五、教育支出	16	166,291.92	166,291.92	
	3		六、科学技术支出	17	338.78	338.78	
	4		七、文化体育与传媒支出	18	5.00	5.00	
	5		八、社会保障和就业支出	19	14,446.41	14,446.41	
	6		九、医疗卫生与计划生育支出	20	5,536.73	5,536.73	
	7		十五、商业服务业等支出	21	8.24	8.24	
	8		十九、住房保障支出	22	9,692.16	9,692.16	
本年收入合计	9	205,213.60	本年支出合计	23	196,384.22	196,384.22	
年初结转和结余	10	35,988.32	年末结转和结余	24	44,817.70	44,817.70	
一般公共预算财政拨款	11	35,988.32	其中：项目支出结转和结余	25	44,509.72	44,509.72	
政府性基金预算财政拨款	12			26			
	13			27			
合计	14	241,201.92	合计	28	241,201.92	241,201.92	

注：1. 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。

2. 本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。3. 如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

附件 1-5

2018年度一般公共预算财政拨款收入支出决算表

公开05表

部门：沈阳市教育局

金额单位：万元

科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余		
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			合计	35,988.32	37.27	35,951.05	205,213.60	120,799.76	84,413.84	196,384.22	120,529.04	75,855.18	44,817.70	307.98	44,509.72
201	13	99	其他商贸事务支出				65.00		65.00	65.00		65.00			
205	01	01	行政运行				2,223.82	2,223.82		2,223.82	2,223.82				
205	01	99	其他教育管理事务支出	42.26		42.26	4,751.70	4,445.18	306.52	4,705.08	4,445.18	259.89	88.88		88.88
205	02	01	学前教育	17.97		17.97	7,524.49	450.49	7,074.00	7,332.46	450.49	6,881.97	210.00		210.00
205	02	02	小学教育				1,062.44	621.64	440.80	1,062.44	621.64	440.80			
205	02	03	初中教育	60.55		60.55	404.00		404.00	464.55		464.55			
205	02	04	高中教育	280.85		280.85	17,879.82	16,604.82	1,275.00	17,400.61	16,570.34	830.26	760.07	34.48	725.59
205	02	05	高等教育	7,124.83		7,124.83	32,622.96	18,068.67	14,554.29	28,908.36	18,068.67	10,839.69	10,839.43		10,839.43
205	02	06	其他普通教育支出	301.00		301.00	1,253.00		1,253.00	403.00		403.00	1151.00		1151.00
205	03	02	中专教育	572.53	37.27	535.27	42,656.55	38,165.27	4,491.28	42,005.38	38,159.11	3,846.27	1223.7	43.42	1180.27
205	03	03	技校教育				1,044.00		1044.00				1044.00		1044.00
205	03	05	高等职业教育	3,102.39		3,102.39	10,646.15	6,727.37	3,918.78	8,429.58	6,727.37	1,702.21	5,318.96		5,318.96
205	03	99	其他职业教育支出	33.00		33.00	1136.00		1136.00	445.23		445.23	723.77		723.77

205	05	01	广播电视学校	2,111.97		2,111.97	3,589.61	3,089.61	500.00	3,988.98	3,089.61	899.37	1,712.59		1,712.59
205	07	01	特殊教育教育				446.00		446.00				446.00		446.00
205	07	02	工读学校教育	16.10		16.10	564.06	500.36	63.70	577.31	497.51	79.80	2.85	2.85	
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	21,910.08		21,910.08	47,428.27		47,428.27	48,345.12		48,345.12	20,993.22		20,993.22
206	03	02	社会公益研究	52.92		52.92				34.98		34.98	17.94		17.94
206	04	02	应用技术研究 与开发	67.41		67.41				45.22		45.22	22.19		22.19
206	04	99	其他技术研究 与开发支出	270.34		270.34				245.35		245.35	24.99		24.99
206	05	99	其他科技条件 与服务支出	13.05		13.05				9.74		9.74	3.31		3.31
206	07	99	其他科学技术 普及支出	1.95		1.95				0.87		0.87	1.08		1.08
206	99	99	其他科学技术 支出	9.10		9.10				2.62		2.62	6.48		6.48
207	02	05	博物馆				5.00		5.00	5.00		5.00			
208	05	01	归口管理的行政 单位离退休				136.23	136.23		136.23	136.23				
208	05	02	事业单位离退休				3,125.37	3,125.37		3,125.37	3,125.37				
208	05	05	机关事业单位基 本养老保险缴费支 出★				11,184.80	11,184.80		11,184.80	11,184.80				
208	05	06	机关事业单位职 业年金缴费支出				227.23	227.23					227.23	227.23	
210	11	01	行政单位医疗★				71.06	71.06		71.06	71.06				
210	11	02	事业单位医疗★				5,465.67	5,465.67		5,465.67	5,465.67				
216	99	99	其他商业服务业 等支出	0.01		0.01	8.22		8.22	8.24		8.24			
221	02	01	住房公积金				7,871.08	7,871.08		7,871.08	7,871.08				
221	02	03	购房补贴				1,821.08	1,821.08		1,821.08	1,821.08				

注：1. 本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款收入支出及结转和结余情况。2. 本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

3. 如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

部门：沈阳市教育局

金额单位：万元

人员经费			公用经费						
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	95,174.51	302	商品和服务支出	6,468.93	307	债务利息及费用支出		
30101	基本工资	34,540.29	30201	办公费	257.97	30701	国内债务付息		
30102	津贴补贴	6,213.88	30202	印刷费	70.72	30702	国外债务付息		
30103	奖金	774.6	30203	咨询费	1.29	310	资本性支出	378.35	
30106	伙食补助费		30204	手续费	1.03	31001	房屋建筑物购建		
30107	绩效工资	27,341.40	30205	水费	407.05	31002	办公设备购置	206.60	
30108	机关事业单位基本养老保险费	12,127.36	30206	电费	419.11	31003	专用设备购置	137.17	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	294.41	31005	基础设施建设		
30110	职工基本医疗保险缴费	5,713.74	30208	取暖费	1,088.12	31006	大型修缮		
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	359.19	31007	信息网络及软件购置更新	2.23	
30112	其他社会保障缴费	460.22	30211	差旅费	164.8	31008	物资储备		
30113	住房公积金	7,998.87	30212	因公出国（境）费用	9.58	31009	土地补偿		
30114	医疗费	4.02	30213	维修（护）费	616.19	31010	安置补助		
30199	其他工资福利支出	0.13	30214	租赁费	44.85	31011	地上附着物和青苗补偿		
303	对个人和家庭的补助	18,507.24	30215	会议费	11.44	31012	拆迁补偿		
30301	离休费	1,690.52	30216	培训费	55.48	31013	公务用车购置		
30302	退休费	1,554.24	30217	公务招待费	0.53	31019	其他交通工具购置		
30303	退职（役）费	4.67	30218	专用材料费	488.15	31021	文物和陈列品购置		
30304	抚恤金	1,344.47	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	8.38	
30305	生活补助	13,370.86	30225	专用燃料费	6.53	31099	其他资本性支出	23.97	
30306	救济费		30226	劳务费	107.12	399	其他支出		
30307	医疗费补助	435.13	30227	委托业务费	1416.45	39906	赠与		
30308	助学金	65.02	30228	工会经费	347.69	39907	国家赔偿费用支出		
30309	奖励金	15.50	30229	福利费	26.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴		
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	45.19	39999	其他支出		
30399	其他对个人和家庭的补助支出	26.84	30239	其他交通费用	133.48				
			30240	税金及附加费用	2.00				
			30299	其他商品和服务支出	94.56				
人员经费合计		113,681.76	公用经费合计						6,847.28

注：1. 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。2. 本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

3. 如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

附件 1-7

2018年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

部门:沈阳市教育局

金额单位:万元

科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			年末结转和结余		
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出结转	项目支出结转和结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
			合计												

注: 1. 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。2. 本表金额转换成万元时, 因四舍五入可能存在尾差。3. 如本表为空, 则我部门本年度无此类资金收支余。

附件 1-8

2018年度财政专户管理资金收入支出决算表

公开08表
金额单位：万元

部门：沈阳市教育局

科目编码			科目名称	年初结转和结余			本年收入			本年支出			用事业基金弥补收支差额	结余分配	年末结转和结余		
				合计	基本支出结转	项目支出结转和结余	合计	基本支出	项目支出	合计	基本支出	项目支出			合计	基本支出结转	项目支出结转和结余
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
			合计	1,861.35	60.53	1,800.82	30,379.67	17,457.35	12,922.32	29,861.48	17,517.88	12,343.60			2,379.54		2,379.54
205	02	01	学前教育	29.46		29.46	201.00	40.00	161.00	230.46	40.00	190.46					
205	02	04	高中教育	163.19		163.19	2,466.91	768.00	1,698.91	2,528.31	768.00	1,760.31			101.79		101.79
205	02	05	高等教育				12,624.50	7,751.00	4,873.50	11,955.42	7,751.00	4,204.42			669.08		669.08
205	03	02	中专教育				4,499.74	3,121.46	1378.28	4,223.37	3,121.46	1101.91			276.37		276.37
205	03	05	高等职业教育	1,525.65		1,525.65	5,293.67	1,688.20	3,605.47	5,704.68	1,688.20	4,016.48			1,114.64		1,114.64
205	05	01	广播电视学校	139.08	60.53	78.55	5,243.16	4,038.00	1,205.16	5,164.58	4,098.53	1,066.05			217.65		217.65
205	99	99	其他教育支出	3.97		3.97				3.97		3.97					
208	05	02	事业单位离退休				50.68	50.68		50.68	50.68						

注：1. 本表反映部门本年度专户管理资金收入支出及结转和结余情况。2. 本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。

3. 如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

附件 1-9

2018年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表
单位：万元

部门名称：沈阳市教育局

项 目	2018年预算数	2018年决算数
合 计	2,436.02	55.30
1、因公出国（境）费	0	9.58
2、公务接待费	100.50	0.53
3、公务用车购置及运行费	2,335.52	45.19
其中：（1）公务用车运行维护费	2,335.52	45.19
（2）公务用车购置	0	0

注：1. 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。2. 本表金额转换成万元时，因四舍五入可能存在尾差。3. 如本表为空，则我部门本年度无此类资金收支余。

第三部分 沈阳市教育局 2018 年部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况

(一) 收入总计 282,879 万元，包括：

1. 财政拨款收入 205,214 万元，占收入总计的 72%。其中：公共预算财政拨款收入 205,214 万元，政府性基金收入 0 万元。

2. 事业收入 30,380 万元，占收入总计的 11%。主要是普通高中学费、住宿费；中等职业学校学费、住宿费；高等学校学费、住宿费及幼儿园保育教育费等收入。

3. 经营收入 110 万元，占收入总计的 0%。主要是高校的经营活动收入。

4. 其他收入 4,870 万元，占收入总计的 2%。主要是非财政拨款专项。

5. 上年结转和结余 42,305 万元，占收入总计的 15%。主要是以前年度尚未完成，结转到本年度按有关规定继续使用的资金。

与上年相比，今年收入减少 39,740 万元，降低 14%，主要原因是退休人员转入社保开支造成的财政拨款收入减少及其他收入减少。

(二) 支出总计 230,336 万元，包括：

1. 基本支出 138,047 万元，占支出总计的 60%。主要是为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出，其中：工资福利支出 98,562 万元，对个人和家庭的补助支出 18,700 万

元，商品和服务支出 20,785 万元。

2. 项目支出 92,204 万元，占支出总计的 40%。主要包括公办幼儿园扩增学位、校舍安全补助、职业学校建设等基本建设项目、学前教育资助经费、特教生活补助、高中扶困助学、职业教育专项经费、中职免学杂费及助学金、高校高职扶困助学、残疾人艺术团演出补助、市直基建专项、民族教育经费、终身教育经费、弹性离校专项、高中特色发展及学科基地培训专项、数字化校园建设、解决大班额建设及区域均衡发展专项、设备补助专项、教师培训及人才培养等业务支出。

3. 经营支出 85 万元，占支出总计的 0%。主要是高校经营支出。

与上年相比，今年支出减少 54,578 万元，降低 19%，主要原因：一是退休人员均转入社保开支，降低了人员工资支出；二是本年教育专项安排用于区县项目资金大部分由市财政直接拨付到区县；三是原沈阳市青少年教育保护办公室、沈阳市民办教育管理办公室、沈阳市招生考试委员会办公室并入沈阳市考试院，不在沈阳市教育局决算。

（三）年末结转和结余 52,517 万元。

主要是基本支出结转和跨年项目形成的结转。与上年相比，今年结转结余比上年增加 9,513 万元，增加 22%。主要是跨年项目及部分项目按进度拨款形成的年末结转。

二、财政拨款支出决算情况

(一) 总体情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 196,384 万元，其中：基本支出 120,529 万元，项目支出 75,855 万元。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少 54,057 万元，降低 22%，主要原因：主要原因：一是退休人员均转入社保开支，降低了人员工资支出；二是本年教育专项安排用于区县项目资金大部分由市财政直接拨付到区县；三是原沈阳市青少年教育保护办公室、沈阳市民办教育管理办公室、沈阳市招生考试委员会办公室并入沈阳市考试院，不在沈阳市教育局决算。

与年初预算相比，2018 年一般公共预算财政拨款支出完成年初预算的 114%，其中：基本支出完成年初预算的 114%，项目支出完成年初预算的 113%。

(二) 具体情况

2018 年度一般公共预算财政拨款支出 196,384 万元，按支出功能分类科目分，包括：教育支出 166,292 万元，占 84.7%；科学技术支出 339 万元，占 0.2%；文化体育与传媒支出 5 万元，占 0%；社会保障和就业支出 14,446 万元，占 7.4%；医疗卫生与计划生育支出 5,537 万元，占 2.8%；住房保障支出 9,692 万元，占 4.9%；商业服务业等支出 8 万元，占 0%；一般公共服务支出 65 万元，占 0%。

1. 教育支出 166,292 万元，具体包括：

(1) 行政运行支出 2,224 万元，主要是行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出，完成年初预算的 97%，决算数小于年初预算数的原因主要是原沈阳市青少年教育保护办公室、沈阳市民办教育管理办公室、沈阳市招生考试委员会办公室并入沈阳市考试院，不在沈阳市教育局决算。

(2) 其他教育管理事务支出 4,705 万元，主要是事业单位教育管理事务方面的支出。完成年初预算的 126%，决算数大于年初预算数的原因主要是人员增资。

(3) 学前教育支出 7,332 万元，主要是学前教育单位基本支出及学前教育资助等专项支出，完成年初预算的 102%，与年初预算数基本持平。

(4) 小学教育支出 1,062 万元，主要是小学教育单位基本支出及义务教育“两免一补”等专项支出，完成年初预算的 73%，决算数小于年初预算数的原因主要是城市维护费安排在初中教育部分增加。

(5) 初中教育支出 465 万元，主要是初中教育单位基本支出及中考评卷录取专项、城市维护费等专项支出，完成年初预算的 323%，决算数大于年初预算数的原因主要是城市维护费增加，中考评卷录取费上年列在其他教育管理事务支出，本年列在初中教育支出。

(6) 高中教育支出 17,401 万元，主要是高中教育单位基本支出及高中扶困助学建设等专项支出，完成年初预算的 134%，决算数大于年初预算数的原因主要是 5 所高中学校人员增资。

(7) 高等教育支出 28,908 万元，主要是全日制普通高等院校（包括研究生）的基本支出及国家助学金、转型发展、学科建设、校园网建设等专项支出，完成年初预算的 133%，决算数大于年初预算数的原因主要是三所高校投入增加。

(8) 其他普通教育支出 403 万元，主要是义务教育困难学生寄宿生补助、残疾人艺术团演出补助等专项支出，完成年初预算的 395%，决算数大于年初预算数的原因主要是义务教育困难学生寄宿生补助专项来源于省专项资金。

(9) 中专教育支出 42,005 万元，主要是中等专业学校基本支出及实训基地建设、免学费、运行经费补助、数字化校园建设等专项支出，完成年初预算的 150%，决算数大于年初预算数的原因主要是中职扶困助学专项来源于省专项资金。

(10) 高等职业教育支出 8,430 万元，主要是高等职业学校基本支出及质量提升、师资建设、校园设施维修改造、校园建设等专项支出，完成年初预算的 114%，决算数大于年初预算数的原因主要是有省专项用于高等职业教育支出。

(11) 其他职业教育支出 445 万元，主要是中等职业学校设备更新改造、中职扶困助学、中等职业学校基建维修等专项支

出，年初预算为零，决算数大于年初预算数的原因主要是资金来源于省扶困助学专项资金。

(12) 广播电视学校支出 3,989 万元，主要是广播电视学校基本支出及开放大学资源建设、学科建设、网络维护费、校园维修改造等专项支出，完成年初预算的 112%，决算数大于年初预算数的原因主要是加大了沈阳广播电视大学投入。

(13) 工读学校教育支出 577 万元，主要是沈阳市工读学校基本支出，完成年初预算的 125%，决算数大于年初预算数的原因主要是人员增资。

(14) 其他教育费附加安排的支出 48,346 万元，主要是职业教育经费专项、高中扶困助学、中职扶困专项、市直基建专项、民族教育经费、弹性离校专项、幼儿园设备提升、高中特色发展及学科基地培训专项、解决大班额建设及区域均衡发展专项、设备补助专项、数字化校园专项、教师培训及人才培养等业务支出以及四县教育专项，完成年初预算的 92%，决算数小于年初预算数的原因主要是根据项目进展及执行进度付款。

2. 一般公共服务支出 65 万元，具体包括：

其他商贸事务支出 65 万元，主要是沈阳大学用于商贸事务方面的支出，年初无预算，决算数大于年初预算数的原因主要是根据沈阳大学当年业务需求增加预算支出。

3. 社会保障和就业支出 14,446 万元，具体包括：

(1) 归口管理的行政单位离退休 136 万元，主要是实行归

口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费支出，完成年初预算的 81%，决算数小于年初预算数的原因主要是原沈阳市青少年教育保护办公室、沈阳市民办教育管理办公室、沈阳市招生考试委员会办公室并入沈阳市考试院，不在沈阳市教育局决算。

（2）事业单位离退休 3,125 万元，主要是归口管理的事业单位开支的离退休经费支出，完成年初预算的 100%。

（3）机关事业单位基本养老保险缴费 11,185 万元，主要是市机关事业单位养老保险并轨补缴的养老保险金，完成年初预算的 99%，基本完成预算指标。

4. 医疗卫生与计划生育支出 5,537 万元，包括：

（1）行政单位医疗 71 万元，主要是行政单位基本医疗保险缴费经费，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费支出，完成年初预算的 59%，决算数小于年初预算数的原因主要是原沈阳市青少年教育保护办公室、沈阳市民办教育管理办公室、沈阳市招生考试委员会办公室并入沈阳市考试院，不在沈阳市教育局决算。

（2）事业单位医疗 5,466 万元，主要是事业单位基本医疗保险缴费经费，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费支出，完成年初预算的 100%。

5. 科学技术支出 339 万元，具体包括：

（1）社会公益研究支出 35 万元，主要是高校城镇化现代旅

游服务及网络文化研究专项支出，年初无预算，决算数大于年初预算数的原因主要是沈阳大学使用上年结转资金支出。

(2) 应用技术与开发支出 45 万元，主要是高校科研技术研究、沈阳数字化资源重点实验室建设等专项支出，年初无预算，决算数大于年初预算数的原因主要是沈阳大学使用上年结转资金支出。

(3) 其他技术与开发支出 245 万元，主要是高校人才研究、人才引进等专项支出，年初无预算，决算数大于年初预算数的原因主要是根据沈阳大学、沈阳教育研究院使用上年结转资金支出。

(4) 其他科技条件与服务支出 10 万元，主要是高校中小企业发展软环境研究专项支出，年初无预算，决算数大于年初预算数的原因主要是沈阳大学使用上年结转资金支出。

(5) 其他科学技术普及支出 1 万元，主要是高校天文科普基地建设研究专项支出，年初无预算，决算数大于年初预算数的原因主要是沈阳大学使用上年结转资金支出。

(6) 其他科学技术支出 3 万元，主要是高校省自然科学基金、博士启动资金，智慧城市等专项支出，年初无预算，决算数大于年初预算数的原因主要是沈阳大学使用上年结转资金支出。

6. 文化体育与传媒支出 5 万元，具体包括：

博物馆支出 5 万元，主要是周恩来纪念馆专项支出，年初无预算，决算数大于年初预算数的原因主要是东北育才学校当年收

到省专项资金。

7. 商业服务业等支出 8 万元，具体包括：

其他商业服务业等支出 8 万元，主要是高校分布式智能养老看护医疗云平台研究专项支出，年初无预算，决算数大于年初预算数的原因主要是根据沈阳大学当年业务需求增加预算支出。

8. 住房保障支出 9,692 万元，具体包括：

(1) 住房公积金支出 7,871 万元，主要是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支出，完成年初预算的 99%，决算数小于年初预算数的原因主要是原沈阳市青少年教育保护办公室、沈阳市民办教育管理办公室、沈阳市招生考试委员会办公室并入沈阳市考试院，不在沈阳市教育局决算。

(2) 购房补贴支出 1,821 万元，主要是用于向符合条件的职工发放用于购买住房的补贴，完成年初预算的 99%，决算数小于年初预算数的原因主要是原沈阳市青少年教育保护办公室、沈阳市民办教育管理办公室、沈阳市招生考试委员会办公室并入沈阳市考试院，不在沈阳市教育局决算。

三、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况

2018 年度，一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出 55.30 万元，完成年初预算的 2.3%，决算数小于年初预算数的主要原因是全面厉行节约，严控支出业务，严把支出标准，严密支出审批程序所致。其中：因公出国（境）费 9.58 万元，公

务接待费 0.53 万元，公务用车购置及运行维护费 45.19 万元。

1. 因公出国（境）费 9.58 万元，主要用于单位公务出国（境）费用支出。2018 年参加出国（境）团组 3 个，累计 4 人次。

2. 公务接待费 0.53 万元，主要用于按规定开支的公共接待费用，2018 年国内公务接待累计 7 批次，67 人，0.53 万元。

3. 公务用车购置及运行费 45.19 万元。

其中：公务用车购置费 0 万元，，当年未购置公务用车。

公务用车运行维护费 45.19 万元，主要用于按规定保留公务用车费用。截至年末使用一般公共预算财政拨款开支的公务用车保有量 58 辆。

四、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年度一般公共预算财政拨款基本支出 120,529 万元，其中：人员经费 113,682 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、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、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、医疗费补助、助学金、奖励金、其他对个人和家庭补助的支出；日常公用经费 6,847 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、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用燃料费、专用材料费、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、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、无形资产购置、其他资本性支出。

五、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费支出情况。

2018年教育局机关运行经费支出465万元，比上年减少318万元，减少41%。主要原因是2018年依据沈委办发[2018]57号文件，沈阳市教育局直属参照公务员法管理的事业单位沈阳市青少年教育保护办公室、沈阳市民办教育管理办公室、沈阳市招生考试委员会办公室从沈阳市教育局转出并入沈阳市考试院，2018年决算不再包含这3所单位数据。

(二) 政府采购支出情况。

2018年教育局政府采购支出总额19,070万元，其中：政府采购货物支出5,577万元，政府采购工程支出8,382万元，政府采购服务支出5,111万元。中小企业合同金额10,539万元，占政府采购支出总额的55%，其中：小微企业合同金额1,901万元，占中小企业合同金额的18%。

(三) 国有资产占用情况。

截至2018年12月31日，教育局共有车辆319辆，其中：机要通讯用车3辆，应急保障用车32辆，特种专业技术用车96辆，离退休干部用车6辆，其他用车182辆，其他用车主要是因车改封存待处理、待报废车辆；单位价值50万元以上通用设备

127 台（套），单价 100 万元以上专用设备 15 台（套）。

（四）预算绩效管理工作开展情况。

根据财政预算管理要求，我局组织对 2018 年度预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及预算支出项目 53 个，涉及资金 86,487.51 万元，自评覆盖率（开展绩效自评的项目数/年初批复绩效目标的项目数）达到 100%。

通过绩效自评发现预算项目管理主要存在以下问题：一是绩效目标设定不具体；二是绩效目标不能真实反应项目实施产生效益；三是部分项目绩效完成情况不好。下一步将采取以下措施加以改进：一是加强宣传培训，更科学合计设置绩效目标；二是编制预算时，加强调研，使预算项目更具可行性，更能发挥资金的使用效益；三是加强绩效管理，及时对预算项目进行核查、考评。

第四部分 名词解释

1. **财政拨款收入**：指单位从同级财政部门取得的财政预算资金。

2. **上级补助收入**：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政性补助收入。

3. **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。

4. **经营收入**：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

5. **附属单位上缴收入**：指单位附属的独立核算单位按照规定上缴的收入。

6. **其他收入**：指除上述“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”等以外的收入。

7. **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”、“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”不足以安排当年支出情况下，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。

8. **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。

9. **基本支出**：指保障机构正常运转、完成日常工作任务而发

生的人员支出和公用支出。

10. 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。

11. 上缴上级支出：指事业单位按照财政部门和主管部门的规定上缴上级单位的支出。

12. 经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

13. 对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

14. “三公”经费：指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的住宿费、差旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

15. 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。

16. 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。

17. 一般公共服务支出（类）商贸事务（款）其他商贸事务支出：反映用于其他商贸事务方面的支出。

18. 教育（类）教育管理事务（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。

19. 教育（类）教育管理事务（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。

20. 教育（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于教育管理事务方面的支出。

21. 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：反映各部门举办的学前教育支出。

22. 教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：反映各部门举办的小学教育支出。

23. 教育（类）普通教育（款）初中教育（项）：反映各部门举办的初中教育支出。

24. 教育（类）普通教育（款）高中教育（项）：反映各部门举办的高级中学教育支出。

25. 教育（类）普通教育（款）高等教育（项）：反映国家批准设立的中央和省、自治区、直辖市各部门所属的全日制普通高等院校（包括研究生）的支出。

26. 教育（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

27. 教育（类）职业教育（款）中专教育（项）：反映各部门举办的各类中等专业学校支出。

28. 教育（类）职业教育（款）技校教育（项）：反映各部门举办的技工学校支出。

29. 教育（类）职业教育（款）职业高中教育（项）：反映各部门举办的职业中学、农业中学（含普通高中改制的）、半工（农）半读中学的支出或补助费。

30. 教育（类）职业教育（款）高等职业教育（项）：反映经国家批准设立的高等职业大学、专科职业教育等方面支出。

31. 教育（类）职业教育（款）其他职业教育支出（项）：反映上述项目以外其他用于职业教育方面的支出

32. 教育（类）广播电视教育（款）广播电视学校（项）：反映各部门举办的广播电视学校支出。

33. 教育（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）：反映各部门举办盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其他生理缺陷儿童学校的支出。

34. 教育（类）特殊教育（款）工读学校教育（项）：反映各部门举办的工读学校支出。

35. 教育（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）：反映教育费附加安排的支出。

36. 教育（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：反映除上述项目以外其他用于教育方面的支出。

37. 科学技术支出（类）应用研究（款）社会公益研究：反映从事卫生、劳动保护、计划生育、环境科学、农业等社会公益专项科研方面的支出

38. 科学技术支出（类）技术与开发（款）应用技术与开发（项）：反映从事技术开发研究和近期可望取得实用价值的专项技术开发研究的支出。

39. 科学技术支出（类）技术与开发（款）其他技术与开发支出（项）：反映除上述项目以外其他用于技术与开发方面的支出。

40. 科学技术支出（类）科技条件与服务（款）其他科技条件与服务支出：反映用于其他科技条件与服务方面的支出。

41. 科学技术支出（类）科学技术普及（款）其他科学技术普及支出（项）：反映用于其他科学技术普及方面的支出。

42. 科学技术支出（类）其他科学技术支出（款）其他科学技术支出（项）：反映其他科学技术支出中除以上各项外用于科技方面的支出。

43. 文化体育与传媒（类）文物（款）博物馆（项）：反映文物系统及其他部门所属博物馆、纪念馆（室）的支出。

44. 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。

45. 社会保障和就业（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）：反映实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

46. 医疗卫生（类）医疗保障（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

47. 医疗卫生（类）医疗保障（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，按国家规定享受离休人员待遇人员的医疗经费。

48. 节能环保（类）能源节约利用（款）能源节约利用（项）：反映用于能源节约利用方面的支出。

49. 商业服务业等支出（类）其他商业服务业等支出（款）其他商业服务业等支出：反映其他商业服务业等支出中除上述项目以外的其他支出。

50. 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。

51. 住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项):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。

52. 其他支出(类)彩票公益金安排的支出(款)用于教育事业的彩票公益金支出(项):反映用于教育事业的彩票公益金支出。

53. 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、日常维护费、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。