

**鲁山县教育体育局  
2018 年部门决算说明**

## 目 录

### 第一部分 鲁山县教育体育局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

### 第二部分 2018 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

### 第三部分 2018 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、关于收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说

明

八、预算绩效情况说明

九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

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、国有资产占用情况说明

#### **第四部分 名词解释**

# 第一部分

## 鲁山县教育体育局概况

## 一、部门职责

鲁山县教育体育局属于财政全供行政单位，其主要职责是：贯彻执行党的教育体育方针、政策和国家教育体育法律、法规；研究全县教育体育改革与发展的重大问题；综合指导和协调全县各乡（镇）和各部门的教育体育管理工作。研究提出我县教育体育改革与发展战略；编制全县教育体育事业发展规划；拟定教育体育事业的发展重点、结构、速度和步骤，指导、协调并检查实施工作。统筹规划、协调指导我县教育体育体制改革，理顺教育体育内部和外部的关系，建立与社会主义市场经济体制相适应的教育体育体制及运行机制。负责对全县贯彻执行教育法律、法规、方针和政策情况的督导检查。统筹管理本部门教育经费、体育经费；统筹管理使用教育费附加和专项转移支付经费；监督测评全县教育体育经费的筹措和使用管理情况；统筹办理和管理生源地信用助学贷款工作。主管全县各级各类学校教师工作；负责中小学教师资格认定和管理、教师系列的专业技术职务评审以及教育系统的表彰奖励的有关工作。

## 二、机构设置

根据上述职责，县教育体育局内设 12 个职能科（室），规格均为股级。包括：办公室（信访室）、人事科、计财科（审计科）、普通教育科、幼教科、招生办公室、师资培训科、安全保卫科、职业教育与成人教育科、体育科、学生卫

生保健科、离退休干部工作科。另设有教育教学研究室、电教仪器站、社会力量办学管理办公室、勤工俭学办公室。

从决算单位构成看，鲁山县教育体育局 2018 年部门决算包括：本级决算和所属事业单位决算。

纳入本部门 2018 年度部门决算编制范围的单位共 41 个，其中二级预算单位 40 个，具体是：

鲁山县教育体育局机关以及电教仪器站、教学研究室、社会力量办学管理办公室、勤工俭学办公室、学生资助管理中心、一高、二高、三高、中等专业学校、江河高中、实验中学、特殊教育学校、江河小学、教师进修学校、第一幼儿园、张官营中心校、礅子营中心校、张良中心校、马楼中心校、让河中心校、熊背中心校、下汤中心校、团城中心校、四棵树中心校、赵村中心校、尧山中心校、瓦屋中心校、观音寺中心校、土门中心校、背孜中心校、董周中心校、仓头中心校、张店中心校、辛集中心校、梁洼中心校、库区中心校、琴台中心校、鲁阳中心校、露峰中心校、汇源中心校等 40 个二级单位。

## 第二部分

# 2018 年度部门决算表

### 收入支出决算总表

部门：鲁山县教育体育局系统

公开01表  
金额单位：万元

收入			支出		
项目 栏次	行次	金额 1	项目 栏次	行次	金额 2
一、财政拨款收入	1	99745.73	一、一般公共服务支出	28	0.00
二、上级补助收入	2	0.00	二、外交支出	29	0.00
三、事业收入	3	2409.02	三、国防支出	30	0.00
四、经营收入	4	0.00	四、公共安全支出	31	0.00
五、附属单位上缴收入	5	0.00	五、教育支出	32	87,002.20
六、其他收入	6	0.00	六、科学技术支出	33	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	7,840.37
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	2,136.82
	10		十、节能环保支出	37	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00
	13		十三、交通运输支出	40	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	2,766.33
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00
	21		二十一、其他支出	48	2,409.02
	22			49	
本年收入合计	23	102154.74	本年支出合计	50	102,154.74
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	51	0.00
年初结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	52	0.00
	26			53	
总计	27	102154.74	总计	54	102,154.74

注：本表反映部门本年度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。

A B C		D	E	F	G	H	I	J	K
					收入决算表			公开02表 金额单位：万元	
部门：鲁山县教育体育局系统									
项目									
功能分类 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
栏次 合计			1	2	3	4	5	6	7
205	教育支出		102,154.74	99,745.73	0.00	2,409.02	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务		87,002.20	87,002.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行		660.04	660.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出		197.04	197.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育		463.00	463.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育		83,555.55	83,555.55	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育		1,894.29	1,894.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育		37,880.92	37,880.92	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育		26,538.89	26,538.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育		9,250.63	9,250.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出		116.80	116.80	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育		7,874.02	7,874.02	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育		546.69	546.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050304	职业高中教育		185.24	185.24	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育		361.45	361.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育		317.18	317.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训		317.18	317.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修		622.74	622.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050802	干部教育		373.65	373.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050803	培训支出		219.23	219.23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出		29.86	29.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050901	农村中小学校舍建设		1,300.00	1,300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050902	农村中小学教学设施		300.00	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050904	城市中小学教学设施		300.00	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050905	中等职业学校教学设施		220.00	220.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出		480.00	480.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休		7,840.37	7,840.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080501	归口管理的行政单位离退休		7,560.54	7,560.54	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休		8.40	8.40	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		191.14	191.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助		7,316.20	7,316.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤		44.81	44.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤		279.82	279.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	医疗卫生与计划生育支出		279.82	279.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗		2,136.82	2,136.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101101	行政单位医疗		2,136.82	2,136.82	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗		12.96	12.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出		2,123.86	2,123.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出		2,766.33	2,766.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金		2,766.33	2,766.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出		2,409.02	0.00	0.00	2,409.02	0.00	0.00	0.00
22999	其他支出		2,409.02	0.00	0.00	2,409.02	0.00	0.00	0.00
2299901	其他支出		2,409.02	0.00	0.00	2,409.02	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。

A B C			D			E			F			G			H			I			J			K		
										支出决算表																
部门：鲁山县教育体育局系统																				公开03表 金额单位：万元						
功能分类科目编码		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												
栏次		合计		1		2		3		4		5		6												
205		教育支出		102,154.74		86,341.49		15,813.26		0.00		0.00		0.00												
20501		教育管理事务		87,002.20		71,188.95		15,813.26		0.00		0.00		0.00												
2050101		行政运行		660.04		660.04		0.00		0.00		0.00		0.00												
2050199		其他教育管理事务支出		197.04		197.04		0.00		0.00		0.00		0.00												
20502		普通教育		463.00		463.00		0.00		0.00		0.00		0.00												
2050201		学前教育		83,555.55		69,042.30		14,513.26		0.00		0.00		0.00												
2050202		小学教育		1,894.29		1,874.29		20.00		0.00		0.00		0.00												
2050203		初中教育		37,880.92		32,659.93		5,220.99		0.00		0.00		0.00												
2050204		高中教育		26,538.89		19,211.63		7,327.26		0.00		0.00		0.00												
2050205		高等教育		9,250.63		7,370.63		1,880.00		0.00		0.00		0.00												
2050299		其他普通教育支出		116.80		116.80		0.00		0.00		0.00		0.00												
20503		职业教育		7,874.02		7,809.02		65.00		0.00		0.00		0.00												
2050302		中专教育		546.69		546.69		0.00		0.00		0.00		0.00												
2050304		职业高中教育		185.24		185.24		0.00		0.00		0.00		0.00												
20507		特殊教育		361.45		361.45		0.00		0.00		0.00		0.00												
2050701		特殊教育学校教育		317.18		317.18		0.00		0.00		0.00		0.00												
20508		进修及培训		622.74		622.74		0.00		0.00		0.00		0.00												
2050801		教师进修		373.65		373.65		0.00		0.00		0.00		0.00												
2050802		干部教育		219.23		219.23		0.00		0.00		0.00		0.00												
2050803		培训支出		29.86		29.86		0.00		0.00		0.00		0.00												
20509		教育费附加安排的支出		1,300.00		0.00		1,300.00		0.00		0.00		0.00												
2050901		农村中小学校舍建设		300.00		0.00		300.00		0.00		0.00		0.00												
2050902		农村中小学教学设施		300.00		0.00		300.00		0.00		0.00		0.00												
2050904		城市中小学教学设施		220.00		0.00		220.00		0.00		0.00		0.00												
2050905		中等职业学校教学设施		480.00		0.00		480.00		0.00		0.00		0.00												
208		社会保障和就业支出		7,840.37		7,840.37		0.00		0.00		0.00		0.00												
20805		行政事业单位离退休		7,560.54		7,560.54		0.00		0.00		0.00		0.00												
2080501		归口管理的行政单位离退休		8.40		8.40		0.00		0.00		0.00		0.00												
2080502		事业单位离退休		191.14		191.14		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		7,316.20		7,316.20		0.00		0.00		0.00		0.00												
2080507		对机关事业单位基本养老保险基金的补助		44.81		44.81		0.00		0.00		0.00		0.00												
20808		抚恤		279.82		279.82		0.00		0.00		0.00		0.00												
2080801		死亡抚恤		279.82		279.82		0.00		0.00		0.00		0.00												
210		医疗卫生与计划生育支出		2,136.82		2,136.82		0.00		0.00		0.00		0.00												
21011		行政事业单位医疗		2,136.82		2,136.82		0.00		0.00		0.00		0.00												
2101101		行政单位医疗		12.96		12.96		0.00		0.00		0.00		0.00												
2101102		事业单位医疗		2,123.86		2,123.86		0.00		0.00		0.00		0.00												
221		住房保障支出		2,766.33		2,766.33		0.00		0.00		0.00		0.00												
22102		住房改革支出		2,766.33		2,766.33		0.00		0.00		0.00		0.00												
2210201		住房公积金		2,766.33		2,766.33		0.00		0.00		0.00		0.00												
229		其他支出		2,409.02		2,409.02		0.00		0.00		0.00		0.00												
22999		其他支出		2,409.02		2,409.02		0.00		0.00		0.00		0.00												
2299901		其他支出		2,409.02		2,409.02		0.00		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。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

金额单位：万元

部门：鲁山县教育体育局系统

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	99,745.73	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	0.00	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	87,002.20	87,002.20	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化体育与传媒支出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	7,840.37	7,840.37	0.00
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	2,136.82	2,136.82	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00
	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、国土海洋气象等支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	2,766.33	2,766.33	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、其他支出	48	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	22	99,745.73	<b>本年支出合计</b>	49	99,745.73	99,745.73	0.00
年初财政拨款结转和结余	23	0.00	年末财政拨款结转和结余	50	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	24	0.00		51			
政府性基金预算财政拨款	25	0.00		52			
	26			53			
<b>总计</b>	27	99,745.73	<b>总计</b>	54	99,745.73	99,745.73	0.00

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

A	B	C	D	E	F	G	H
一般公共预算财政拨款支出决算表							公开05表
部门：鲁山县教育体育局系统							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		
合计			99,745.73	83,932.47	15,813.26		
205	教育支出		87,002.20	71,188.95	15,813.26		
20501	教育管理事务		660.04	660.04	0.00		
2050101	行政运行		197.04	197.04	0.00		
2050199	其他教育管理事务支出		463.00	463.00	0.00		
20502	普通教育		83,555.55	69,042.30	14,513.26		
2050201	学前教育		1,894.29	1,874.29	20.00		
2050202	小学教育		37,880.92	32,659.93	5,220.99		
2050203	初中教育		26,536.89	19,211.63	7,327.26		
2050204	高中教育		9,250.63	7,370.63	1,880.00		
2050205	高等教育		116.80	116.80	0.00		
2050299	其他普通教育支出		7,874.02	7,809.02	65.00		
20503	职业教育		546.69	546.69	0.00		
2050302	中专教育		185.24	185.24	0.00		
2050304	职业高中教育		361.45	361.45	0.00		
20507	特殊教育		317.18	317.18	0.00		
2050701	特殊教育学校教育		317.18	317.18	0.00		
20508	进修及培训		622.74	622.74	0.00		
2050801	教师进修		373.65	373.65	0.00		
2050802	干部教育		219.23	219.23	0.00		
2050803	培训支出		29.86	29.86	0.00		
20509	教育费附加安排的支出		1,300.00	0.00	1,300.00		
2050901	农村中小学校舍建设		300.00	0.00	300.00		
2050902	农村中小学教学设施		300.00	0.00	300.00		
2050904	城市中小学教学设施		220.00	0.00	220.00		
2050905	中等职业学校教学设施		480.00	0.00	480.00		
208	社会保障和就业支出		7,840.37	7,840.37	0.00		
20805	行政事业单位离退休		7,560.54	7,560.54	0.00		
2080501	归口管理的行政单位离退休		8.40	8.40	0.00		
2080502	事业单位离退休		191.14	191.14	0.00		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		7,316.20	7,316.20	0.00		
2080507	对机关事业单位基本养老保险基金的补助		44.81	44.81	0.00		
20808	抚恤		279.82	279.82	0.00		
2080801	死亡抚恤		279.82	279.82	0.00		
210	医疗卫生与计划生育支出		2,136.82	2,136.82	0.00		
21011	行政事业单位医疗		2,136.82	2,136.82	0.00		
2101101	行政单位医疗		12.96	12.96	0.00		
2101102	事业单位医疗		2,123.86	2,123.86	0.00		
221	住房保障支出		2,766.33	2,766.33	0.00		
22102	住房改革支出		2,766.33	2,766.33	0.00		
2210201	住房公积金		2,766.33	2,766.33	0.00		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。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

公开06表

金额单位：万元

部门：鲁山县教育体育局系统

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	51,387.69	302	商品和服务支出	15,382.13	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	30,338.06	30201	办公费	6,127.00	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	51.32	30202	印刷费	550.67	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	29.10	310	资本性支出	70.27
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	3.24	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	8,731.32	30205	水费	355.14	31002	办公设备购置	66.17
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	7,361.00	30206	电费	1,141.57	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	105.70	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	2,105.21	30208	取暖费	503.59	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	31.61	30209	物业管理费	281.49	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.00	30211	差旅费	505.08	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	2,766.33	30212	因公出国(境)费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	3,224.81	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	2.84	30214	租赁费	5.65	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	17,092.37	30215	会议费	29.55	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	199.54	30216	培训费	1,348.45	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	17.77	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职(役)费	0.00	30218	专用材料费	20.34	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	279.82	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	12,289.96	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	4.10
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	718.51	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	4,254.29	30228	工会经费	39.12	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	68.60	30229	福利费	128.08	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	18.87	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.15	30239	其他交通费用	28.83			
			30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	199.58			
	人员经费合计	68,480.06		公用经费合计				15,452.41

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。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：鲁山县教育体育局系统

公开07表  
金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	公务用车购 置费	公务用车运 行费				小计	公务用车购 置费	公务用车运 行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
42.30	0.00	22.50	0.00	22.50	19.80	36.64	0.00	18.87	0.00	18.87	17.77

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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表  
金额单位：万元

部门：鲁山县教育体育局系统

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	0.00	0.00			0

注：我单位无政府性基金。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。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

# 第三部分

## 2018 年度部门决算情况说明

## 一、收入支出决算总体情况说明

2018 年度收入总计 102154.74 万元，2018 年度支出总计 102154.74 万元，与上年相比，收入总计增加 1052.52 万元，增长 1.03%；支出总计增加 1052.52 万元，增长 1.03%。主要原因是 2018 年度教师工资进行了调标，工资基数有所增加的同时，养老保险等社保经费拨款也随之增加。

## 二、收入决算情况说明

2018 年度收入合计 102154.74 万元，其中：财政拨款收入 99745.73 万元，占 97.64%。上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 2409.02 万元，占 2.36%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

## 三、支出决算情况说明

2018 年度支出合计 102154.74 万元，其中：基本支出 86341.49 万元，占 84.52%；项目支出 15813.26 万元，占 15.48%，上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2018 年财政拨款收、支总计均为 99745.73 万元。与上年度相比，财政拨款收、支各减少 1356.49 万元，下降 14.64%。主要原因是本年度财政将高中阶段学杂费没有列入财政拨款预算内经费，而是列入了事业收入，所以财政拨款相对上年有所减少。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）财政拨款支出决算总体情况。

2018年一般公共预算财政拨款支出99745.73万元，占支出合计的97.64%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少1356.49万元，降低14.64%。主要原因2018年度财政将高中阶段学杂费没有列入财政拨款预算内经费，而是列入了事业收入，财政拨款相对上年有所减少，所以一般公共预算财政拨款支出相对减少。

### （二）财政拨款支出决算结构情况。

2018年度一般公共预算财政拨款支出99745.73万元，主要用于以下方面：教育支出87002.20万元，占87.22%；社会保障和就业支出7840.37万元，占7.86%；医疗卫生与计划生育支出2136.82万元，占2.14%；城乡社区支出0万元，占0%；住房保障支出2766.33万元，占2.78%。

### （三）财政拨款支出决算具体情况。

2018年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为77729.97万元，支出决算为99745.73万元，完成年初预算的128.32%。其中：

1. 行政运行 2050101。年初预算为198.66万元，支出决算为197.04万元，完成年初预算的99.18%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因一是机关公务员有转退休人员，二是年初预算的部分经费实际拨付有所核减，所以决算数小于年初预算数。

2. 其他教育管理事务支出 2050199。年初预算为 397.76 万元，支出决算为 463.00 万元，完成年初预算的 116.40%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是上级追加有局属单位专项经费，所以决算数大于年初预算数。

3. 学前教育 2050201。年初预算为 3221.41 万元，支出决算为 1894.29 万元，完成年初预算的 58.80%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初预算的学前教育项目资金，根据本学年学校的实际情况本年度没有实施该项目，所以决算数小于年初预算数。

4. 小学教育 2050202。年初预算为 31034.14 万元，支出决算为 37880.92 万元，完成年初预算的 122.06%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因一是上级拨付投入全面改薄工程项目等转移支付资金年初预算只列入提前下达部分资金，后期下达资金没有列出年初部门预算，二是本年招聘部分小学教师，教师工资总额有所增加，所以决算数大于年初预算数。

5. 初中教育 2050203。年初预算为 15909.94 万元，支出决算为 26538.89 万元，完成年初预算的 166.81%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因一是上级拨付学生营养改善计划、校舍维修、全面改薄工程等转移支付项目资金年初预算只列入提前下达部分资金，后期下达资金没有列出年初部门预算，二是年初预算列入的营养改善资金是其他普通教育支出科目，在上级下达资金时按初中教育科目下达，所以决算数大于年初预算数。

6. 高中教育 2050204。年初预算为 9645.16 万元，支出决算为 9250.63 万元，完成年初预算的 95.91%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因年初预算列入的部分高中项目资金，根据实际情况本年未能实施，所以决算数小于年初预算数。

7. 其他普通教育支出 2050299。年初预算为 9106.70 万元，支出决算为 7874.02 万元，完成年初预算的 86.46%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初预算列入的营养改善资金是其他普通教育支出科目，在上级下达资金时按初中教育科目下达，，所以决算数小于年初预算数。

8. 中专教育 2050302。年初预算为 76.86 万元，支出决算为 185.24 万元，完成年初预算的 241.01%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因上级拨付的中专教育专项资金年初预算只列入提前下达部分资金，后期下达资金没有列出年初部门预算，所以决算数大于年初预算数。

9. 职业高中教育 2050304。年初预算为 521.06 万元，支出决算为 361.45 万元，完成年初预算的 69.37%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年年初部门预算列为职业高中教育的部分项目没有实施，所以决算数小于年初预算数。

10. 特殊教育教育 2050701。年初预算为 273.49 万元，支出决算为 317.18 万元，完成年初预算的 115.97%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是上级下达的部分特殊教育学校资金是后期追加的预算，所以决算数大于年初预算数。

11. 教师进修 2050801。年初预算为 363.84 万元，支出决算为 373.65 万元，完成年初预算的 102.70%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是执行并补发了部分在职教师职务晋升及调标晋档工资，所以决算数大于年初预算数。

12. 农村中小学校舍建设 2050901。年初预算为 300 万元，支出决算为 300 万元，完成年初预算的 100%。

13. 农村中小学教学设施 2050902。年初预算为 300 万元，支出决算为 300 万元，完成年初预算的 100%。

14. 城市中小学教学设施 2050904。年初预算为 460 万元，支出决算为 220 万元，完成年初预算的 47.83%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是根据全县中小学实际情况，本年度城市中小学教学设施投入资金有所减少，调整减少了预算，所以决算数小于年初预算数。

15. 中等职业学校教学设施 2050905。年初预算为 480 万元，支出决算为 480 万元，完成年初预算的 100%。

16. 事业单位离退休 2080502。年初预算为 186.81 万元，支出决算为 191.14 万元，完成年初预算的 102.32%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是补发了部分退休教师增资部分，所以决算数略大于年初预算数。

17. 机关事业单位基本养老保险缴费支出 2080505。年初预算为 7114.26 万元，支出决算为 7316.20 万元，完成年初预算的 102.84%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年招聘部分教师，且部分在职教师人员工资正常晋档，故在职教师工资

总额有所增加，导致基本养老保险缴费支出增加，所以决算数大于年初预算数。

18. 死亡抚恤 2080801。年初预算为 0 万元，支出决算为 279.82 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是关于死亡抚恤经费各单位没有列入年初预算，由县财政部门统一汇总根据各单位亡故人员情况据实拨付死亡抚恤经费。

19. 事业单位医疗 2101102。年初预算为 2125.50 万元，支出决算为 2123.86 万元，完成年初预算的 99.92%。决算数与年初预算数基本持平，略有变化是由于人员结构变化。

20. 住房公积金 2210201。年初预算为 2845.71 万元，支出决算为 2766.33 万元，完成年初预算的 97.21%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是部分教师退休，补充了部分新入职教师工资额较低，住房公积金也随之减少，所以决算数略大于年初预算数。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2018 年一般公共预算财政拨款基本支出 83932.47 万元，其中：人员经费 68480.06 万元，主要包括：基本工资 30338.06 万元、津贴补贴 51.32 万元、绩效工资 8731.32 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 7361.00 万元、职工基本医疗保险缴费和公务员医疗补助缴费 2136.82 万元，住房公积金 2766.33 万元；对个人和家庭的补助 17092.37 万元；公用经费 15452.41 万元，主要包括：办公费 6127.00 万元，印刷费 550.67 万元、咨询费及手续费 32.34 万元，电费 1141.57 万

元、水费 355.14 万、取暖费 503.59 万元，物业管理费 281.49 万元，差旅费 505.08 万元，维修维护费 3224.81 万元，租赁费 5.65 万元，会议费 29.55 万元，培训费 1348.45 万元，公务接待费 17.77 万元、专用材料费 20.34 万元、劳务费 718.51 万元、工会经费 39.12 万元公务用车运行维护费 18.87 万元、其他交通费 28.83 万元，办公设备购置 66.17 万元、其他资本性支出 4.10 万元等。

## 七、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。

2018年度“三公”经费财政拨款支出预算为42.30万元，支出决算为36.64万元，完成预算的86.62%。2018年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因是教育系统各单位进一步完善了财务制度，强化了内部控制，规范了收支行为，从严控制“三公经费”开支。

### （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

2018年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算0万元，年初预算为0万元；公务用车购置及运行费支出决算18.87万元，完成预算的22.07%，占51.50%；公务接待费支出决算17.77万元，完成预算的141.03%，占48.50%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费年初预算为0万元，支出决算为0

万元。

2. 公务用车购置及运行费年初预算为85.50万元，支出决算为18.87万元，完成年初预算的22.07%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是教育系统公车改革，大部分公务用车停运，公务用车运行费用减少。其中：

公务用车购置支出为0万元，购置车辆0台。

公务用车运行支出18.87万元。主要用于教育系统开展正常的教育教学及相关工作需要。2018年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为6辆。

3. 公务接待费初预算为12.60万元，支出决算为17.77万元，完成年初预算的141.03%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是我县今年创建义务教育均衡县，教育系统迎检工作不断加强，迎接上级检查督导频次较多，公务接待费相应增加。其中：

外宾接待支出0万元。2018年共接待国（境）外来访团组0个、来访外宾0人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出17.77万元。主要用于上级部门及有关单位检查督导学校工作的接待费用。教育系统2018年度共接待上级来访团组116次、来宾人员990人次。

## 八、预算绩效情况说明

### （一）绩效管理工作开展情况。

根据财政预算管理要求，鲁山县教育体育局对 2018 年度一般公共预算项目支出全面开展了绩效自评，达到年初设定的绩效目标。

### **（二）项目绩效自评结果。**

我单位 2018 年有关项目资金按照上级规定要求，狠抓项目建设管理过程，严格绩效考核标准，认真完成年初制定的项目建设的绩效目标，在今后工作中我单位继续加强此项工作，不断完善项目绩效考核制度，进而使绩效管理工作再上新台阶。

### **（三）重点绩效评价结果。**

2018 年，鲁山县教育体育局组织主要是对校建工程等项目进行预算绩效评价。通过校舍建设及维修项目的实施，完成了年初设置的重点绩效评价目标：完成了改建、扩建、维修校舍项目，消除了校舍安全隐患，为师生创造良好的工作学习环境；新增了学位，有效缓解特别是城区学校存在的大班额问题；同时完成了本年已规划的部分寄宿制学校建设及维修扩建项目，有效解决农村学生寄宿等问题。

## **九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

2018年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为0万元，支出决算为0万元。

## **十、机关运行经费支出情况。**

2018年度局机关运行经费支出决算为80.8万元，比上年

增加5万元，增加7.06%。主要原因是为迎接义务教育均衡验收，教体局机关投入了大量人力和物力深入各中小学督导学校工作，局机关运行经费相对增加。

#### **十一、政府采购支出情况说明。**

2018年度政府采购支出总额15269万元，其中：政府采购货物支出960万元，政府采购工程支出14309万元。

#### **十二、国有资产占用情况说明。**

2018年期末，我县教育系统共有车辆6辆，都是一般公务用车，为保证教育教学工作的正常开展，服务教育教学管理工作。各学校不断加强内部财务管理，在固定资产管理方面都有严格的管理制度，使固定资产管理工作逐步规范化、制度化。

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：单位从同级政府财政部门取得的各类财政拨款。

二、事业收入：事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

三、上级补助收入：事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

四、附属单位上缴收入：事业单位取得附属独立核算单位根据有关规定上缴的收入。

五、经营收入：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。

六、其他收入：单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“上级补助收入”、“附属单位上缴收入”、“经营收入”等以外的收入。

七、用事业基金弥补收支差额：事业单位在当年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）弥补当年收支缺口的资金。

八、基本支出：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。

九、项目支出：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、“三公”经费：纳入同级财政预决算管理“三公”经费，指部门使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）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、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。

十一、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。

十二、工资福利支出：单位支付给在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十三、商品和服务支出：单位购买商品和服务的支出。

十四、对个人和家庭的补助支出：单位用于对个人和家庭的补助支出。

十五、年末结转：本年度或以前年度预算安排，已执行但尚未完成或因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

十六、年末结余：本年度或以前年度预算安排，已执行完毕或因客观条件发生变化无法按原预算安排实施，不需要再使用或无法按原预算安排继续使用的资金。

2019年9月16日