

2019 年度  
宜阳县教育体育局部门决算

二〇二〇年九月

---

# 目 录

## 第一部分 宜阳县教育体育局概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置

## 第二部分 2019 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 2019 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、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 宜阳县教育体育局概况

## 一、部门职责

(一)贯彻执行党和国家有关教育、体育工作的方针、政策、法律、法规和县委、县政府、上级主管部门的指示。

(二)研究制定并组织实施全县教育、体育事业发展的中长期规划、年度计划和实施方案，负责教育、体育方面的改革和经验的推广。

(三)指导全县各级各类学校的教育教学管理、教学研究等工作。

## 二、机构设置

(一)宜阳县教育体育局内设机构 5 个，包括：河南省宜阳县教育体育局基础教研室、河南省宜阳县教育体育局职业与成人教研室、河南省宜阳县教育体育局电化教育馆、河南省洛阳市宜阳县青少年活动中心、河南省宜阳县教育体育局后勤服务中心。

(二)所属二级机构 30 个，分别是：白杨镇中心校，城关镇中心校，第二高级中学，第一高级中学，第一职业高中，董王庄乡中心校，樊村镇中心校，高村乡中心校，韩城镇中心校，花果山乡中心校，教师进修学校，锦屏镇中心校，莲庄镇中心学校，柳泉镇中心校，屏阳中学，三乡乡中心校，上观乡中心校，石村乡中心校，石陵乡中心校，实验初中，实验小学，实验幼儿园，实验中学，思源实验学校，特殊教育学校，香鹿山镇

---

中心校,盐镇乡中心校,艺术学校,张午乡中心校,赵保镇中心校。

从决算单位构成看,宜阳县教育体育局部门决算包括:本级决算、所属事业单位决算。

### 三、部门决算单位构成

本决算为汇总决算,纳入本部门2019年度决算编制范围的单位共31个,其中二级预算单位30个,具体是:

- 1、宜阳县教育体育局本级
- 2、宜阳县白杨镇中心校
- 3、宜阳县城关镇中心校
- 4、宜阳县第二高级中学
- 5、宜阳县第一高级中学
- 6、宜阳县第一职业高中
- 7、宜阳县董王庄乡中心校
- 8、宜阳县樊村镇中心校
- 9、宜阳县高村乡中心校
- 10、宜阳县韩城镇中心校
- 11、宜阳县花果山乡中心校
- 12、宜阳县教师进修学校
- 13、宜阳县锦屏镇中心校
- 14、宜阳县莲庄镇中心学校
- 15、宜阳县柳泉镇中心校

- 16、宜阳县屏阳中学
- 17、宜阳县三乡乡中心校
- 18、宜阳县上观乡中心校
- 19、宜阳县石村乡中心校
- 20、宜阳县石陵乡中心校
- 21、宜阳县实验初中
- 22、宜阳县实验小学
- 23、宜阳县实验幼儿园
- 24、宜阳县实验中学
- 25、宜阳县思源实验学校
- 26、宜阳县特殊教育学校
- 27、宜阳县香鹿山镇中心校
- 28、宜阳县盐镇乡中心校
- 29、宜阳县艺术学校
- 30、宜阳县张午乡中心校
- 31、宜阳县赵保镇中心校

---

## 第二部分 2019 年度部门决算表

## 收入支出决算总表

公开 01 表

单位：万元

部门：

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、财政拨款收入	1	80439.92	一、一般公共服务支出	14	
二、上级补助收入	2		二、外交支出	15	
三、事业收入	3	2935.83	三、国防支出	16	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	17	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	18	83,241.52
六、其他收入	6		六、科学技术支出	19	
七、政府性基金预算财政拨款收入	7	7624	七、文化旅游体育与传媒支出	20	
			八、社会保障和就业支出	21	61.48
	8		九、卫生健康支出	22	
			十、节能环保支出	23	
			十一、城乡社区支出	24	7624
			十二、农林水支出	25	301
			十三、交通运输支出	26	
			十四、资源勘探信息等支出	27	

			十五、商业服务业等支出	28	
			十六、金融支出	29	
			十七、援助其他地区支出	30	
			十八、自然资源海洋气象等支出	31	
			十九、住房保障支出	32	
			二十、粮油物资储备支出	33	
			二十一、灾害防治及应急管理支出	34	
			二十二、其他支出	35	
<b>本年收入合计</b>	9	<b>90999.76</b>	<b>本年支出合计</b>	22	91228.01
用事业基金弥补收支差额	10		结余分配	23	
年初结转和结余	11	<b>755.66</b>	年末结转和结余	24	527.41
	12			25	
<b>总计</b>	13	<b>91755.41</b>	<b>总计</b>	26	<b>91755.41</b>

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。

## 收入决算表

公开 02 表  
金额单位：万元

部门：宜阳县教育局

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		90,999.76	88,063.92	0.00	2,935.83	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	83,013.27	80,077.44	0.00	2,935.83	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	351.10	351.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	202.74	202.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050103	机关服务	147.86	147.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	73,653.12	71,692.47	0.00	1,960.65	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	611.09	499.10	0.00	111.99	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	35,682.10	35,682.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	27,523.30	27,523.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	9,235.32	7,386.65	0.00	1,848.67	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	127.00	127.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	474.31	474.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	2,161.22	1,455.50	0.00	705.72	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	1,071.85	471.85	0.00	600.00	0.00	0.00	0.00
2050304	职业高中教育	1,089.37	983.65	0.00	105.72	0.00	0.00	0.00

20505	广播电视教育	542.14	272.68	0.00	269.46	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	542.14	272.68	0.00	269.46	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	106.45	106.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	106.45	106.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	382.04	382.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	382.04	382.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	5,817.20	5,817.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050902	农村中小学教学设施	3,997.20	3,997.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050905	中等职业学校教学设施	1,820.00	1,820.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	61.48	61.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	61.48	61.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	61.48	61.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	7,624.00	7,624.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	7,624.00	7,624.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	7,624.00	7,624.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	301.00	301.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	301.00	301.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	301.00	301.00	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。

## 支出决算表

公开 03 表  
金额单位：万  
元

部门：宜阳县教育局

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		91,228.01	69,950.05	21,277.95	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	83,241.52	65,587.57	17,653.95	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	351.10	351.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2050101	行政运行	202.74	202.74	0.00	0.00	0.00	0.00
2050103	机关服务	147.86	147.86	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	0.50	0.50	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	73,881.46	61,287.51	12,593.95	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	611.09	487.20	123.89	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	35,723.35	28,347.11	7,376.24	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	27,531.27	22,628.87	4,902.40	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	9,414.43	9,223.01	191.42	0.00	0.00	0.00
2050205	高等教育	127.00	127.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	474.31	474.31	0.00	0.00	0.00	0.00
20503	职业教育	2,161.22	2,161.22	0.00	0.00	0.00	0.00
2050302	中专教育	1,071.85	1,071.85	0.00	0.00	0.00	0.00

2050304	职业高中教育	1,089.37	1,089.37	0.00	0.00	0.00	0.00
20505	广播电视教育	542.14	542.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2050501	广播电视学校	542.14	542.14	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	106.45	106.45	0.00	0.00	0.00	0.00
2050701	特殊学校教育	106.45	106.45	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	382.04	382.04	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	382.04	382.04	0.00	0.00	0.00	0.00
20509	教育费附加安排的支出	5,817.12	757.12	5,060.00	0.00	0.00	0.00
2050902	农村中小学教学设施	3,997.12	757.12	3,240.00	0.00	0.00	0.00
2050905	中等职业学校教学设施	1,820.00	0.00	1,820.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	61.48	61.48	0.00	0.00	0.00	0.00
20808	抚恤	61.48	61.48	0.00	0.00	0.00	0.00
2080801	死亡抚恤	61.48	61.48	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	7,624.00	4,000.00	3,624.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	7,624.00	4,000.00	3,624.00	0.00	0.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	7,624.00	4,000.00	3,624.00	0.00	0.00	0.00
213	农林水支出	301.00	301.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21305	扶贫	301.00	301.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	301.00	301.00	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

单位：万元

部门：

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	80439.92	一、一般公共服务支出	15			
二、政府性基金预算财政拨款	2	7624	二、外交支出	16			
	3		三、国防支出	17			
	4		四、公共安全支出	18			
	5		五、教育支出	19	80401.51	80401.51	
	6		八、社会保障和就业支出	20	61.48	61.48	
	7		十一、城乡社区支出	21	7624		7624
	8		十二、农林水支出	22	301	301	
<b>本年收入合计</b>	9	88063.92	<b>本年支出合计</b>	23	88388	80764	<b>7624</b>
年初财政拨款结转和结余	10	755.66	年末财政拨款结转和结余	24	431.58	431.58	
一般公共预算财政拨款	11	755.66		25			

政府性基金预算财政拨款	12			26			
	13			27			
<b>总计</b>	14	88819.58	<b>总计</b>	28	88819.58	81195.58	<b>7624</b>

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。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表

部门：宜阳县教育局

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
合计		80,764.00	63,110.05	17,653.95
205	教育支出	80,401.51	62,747.56	17,653.95
20501	教育管理事务	351.10	351.10	0.00
2050101	行政运行	202.74	202.74	0.00
2050103	机关服务	147.86	147.86	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	0.50	0.50	0.00
20502	普通教育	72,016.63	59,422.68	12,593.95
2050201	学前教育	499.10	375.21	123.89
2050202	小学教育	35,723.35	28,347.11	7,376.24
2050203	初中教育	27,531.27	22,628.87	4,902.40
2050204	高中教育	7,661.59	7,470.17	191.42
2050205	高等教育	127.00	127.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	474.31	474.31	0.00
20503	职业教育	1,455.50	1,455.50	0.00
2050302	中专教育	471.85	471.85	0.00
2050304	职业高中教育	983.65	983.65	0.00

20505	广播电视教育	272.68	272.68	0.00
2050501	广播电视学校	272.68	272.68	0.00
20507	特殊教育	106.45	106.45	0.00
2050701	特殊学校教育	106.45	106.45	0.00
20508	进修及培训	382.04	382.04	0.00
2050801	教师进修	382.04	382.04	0.00
20509	教育费附加安排的支出	5,817.12	757.12	5,060.00
2050902	农村中小学教学设施	3,997.12	757.12	3,240.00
2050905	中等职业学校教学设施	1,820.00	0.00	1,820.00
208	社会保障和就业支出	61.48	61.48	0.00
20808	抚恤	61.48	61.48	0.00
2080801	死亡抚恤	61.48	61.48	0.00
213	农林水支出	301.00	301.00	0.00
21305	扶贫	301.00	301.00	0.00
2130599	其他扶贫支出	301.00	301.00	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：宜阳县教育局

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	47,445.67	302	商品和服务支出	7,832.51	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	22,837.00	30201	办公费	2,382.19	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	3,107.85	30202	印刷费	142.74	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	3,403.86	30203	咨询费	6.31	310	资本性支出	3,581.13
30106	伙食补助费	55.74	30204	手续费	0.01	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	6,434.79	30205	水费	141.57	31002	办公设备购置	1,769.61
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	3,584.00	30206	电费	531.26	31003	专用设备购置	1,214.92
30109	职业年金缴费	1,292.23	30207	邮电费	30.54	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	1,113.38	30208	取暖费	213.10	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	4.69	30209	物业管理费	220.16	31007	信息网络及软件购置更新	458.64
30112	其他社会保障缴费	424.91	30211	差旅费	327.62	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	3,841.43	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	70.74	30213	维修（护）费	1,836.21	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	1,275.04	30214	租赁费	18.50	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	4,250.74	30215	会议费	0.18	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	102.97	30216	培训费	528.31	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	210.50	30217	公务接待费	0.78	31019	其他交通工具购置	0.00

30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	195.37	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	668.36	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	663.94	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	137.95
30306	救济费	0.22	30226	劳务费	385.64	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	154.48	30227	委托业务费	0.00	39906	赠与	0.00
30308	助学金	2,200.36	30228	工会经费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30309	奖励金	48.33	30229	福利费	0.19	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	14.72	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	201.58	30239	其他交通费用	30.78			
			30240	税金及附加费用	7.54			
			30299	其他商品和服务支出	818.76			
人员经费合计		51,696.41	公用经费合计					11,413.64

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

公开 07 表  
金额单位：万  
元

部门：宜阳县教育局

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
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	15.51	0.00	14.72	0.00	14.72	0.78

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”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。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：宜阳县教育局

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	7,624.00	7,624.00	4,000.00	3,624.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	7,624.00	7,624.00	4,000.00	3,624.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	7,624.00	7,624.00	4,000.00	3,624.00	0.00
2120899	其他国有土地使用权出让收入安排的支出	0.00	7,624.00	7,624.00	4,000.00	3,624.00	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、支出及结转和结余情况。

## 第三部分 2019 年度部门决算情况说明

---

## 一、收入支出决算总体情况说明

2019 年度收、支总计均为 91755.41 万元。与上年度相比，收、支总计各增加 14806.45 万元，增长 19.24%。主要原因是教师工资上涨以及学校办学条件提升以及校建项目增多。

## 二、收入决算情况说明

2019 年度收入合计 90999.76 万元，其中：财政拨款收入 88063.92 万元，占 96.73%；事业收入 2935.83 万元，占 3.27%。

## 三、支出决算情况说明

2019 年度支出合计 91228.01 万元，其中：基本支出 69950.05 万元，占 76.68%；项目支出 21277.95 万元，占 23.32%。

## 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2019 年度财政拨款收、支总计均为 88819.58 万元。与上年度相比，财政拨款收、支总计各增加 15524.09 万元，增长 21.18%。主要原因是教师工资上涨以及学校办学条件提升以及校建项目增多。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

### （一）总体情况。

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 80764 万元，占本年支出合计的 90.92%。与上年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 7504.24 万元，增长 10.24%。主要原因是教师工

资上涨，义务教育阶段学校办学条件硬件设施不断完善，学校建设项目增多，因此一般公共预算财政拨款较多。

## **（二）结构情况。**

2019 年度一般公共预算财政拨款支出 80764 万元，主要用于以下方面：教育（类）支出 80401.51 万元，占 99.55%；社会保障和就业（类）支出 61.48 万元，占 0.45%；农林水（类）支出

## **（三）具体情况。**

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 62668.88 万元，支出决算为 80764 万元，完成年初预算的 128.87%。其中：

**1. 教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）。**年初预算为 123.2 万元，支出决算为 202.74 万元，完成年初预算的 164.5%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是行政人员增加以及工资上涨。

**2. 教育支出（类）教育管理事务（款）机关服务（项）。**年初预算为 174.05 万元，支出决算为 147.86 万元，完成年初预算的 84.95%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是机关服务人员减少，导致工资福利支出减少。

**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 0 万元，支出决算为 0.5 万元，。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是其他教育管理事务增加。

---

4. **教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。**年初预算为 626.36 万元，支出决算为 499.1 万元，完成年初预算的 79.68%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是较去年相比商品服务支出项目减少。

5. **教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）。**年初预算为 28914.73 万元，支出决算为 35723.35 万元，完成年初预算的 123.5%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年小学建设项目增多，上级专项资金增加。

6. **教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）。**年初预算为 19723.32 万元，支出决算为 27531.27 万元，完成年初预算的 139.58%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年初中建设项目增多，上级专项资金增加。

7. **教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）。**年初预算为 8225.83 万元，支出决算为 7661.59 万元，完成年初预算的 93.14%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是高中建设项目减少，财政一般拨款减少。

8. **教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）。**年初预算为 112 万元，支出决算为 127 万元，完成年初预算的 113.39%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是高招经费增加以及高考考点维护费用增加。

9. **教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。**年初预算为 474.31 万元，支出决算为 474.31 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数无差异。

**10. 教育支出（类）职业教育（款）中专教育（项）。**

年初预算为 150 万元，支出决算为 471.85 万元，完成年初预算的 314.56%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是教师工资上涨及补发工资。

**11. 教育支出（类）职业教育（款）职业高中教育（项）。**

年初预算为 1120.16 万元，支出决算为 983.65 万元，完成年初预算的 87.81%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是学生数减少，职业高中教育支出减少。

**12. 教育支出（类）广播电视教育（款）广播电视学校（项）。**

年初预算为 279.2 万元，支出决算为 272.68 万元，完成年初预算的 97.66%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是学校压缩开支，各项支出较去年减少。

**13. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊教育学校（项）。**

年初预算为 108.72 万元，支出决算为 106.45 万元，完成年初预算的 97.91%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是特殊教育学校基本支出较去年减少。

**14. 教育支出（类）进修和培训（款）教育进修（项）。**

年初预算为 200 万元，支出决算为 382.04 万元，完成年初预算的 191%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是教师进修人数增加，次数增加。

**15. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）农村中小学教学设施（项）。**教育费附加年初预算为 0 万元，支

---

出决算为 3997.12 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是教育费附加年初未列入预算，在使用时追加预算。

**16. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）中等职业学校教学设施（项）。**教育费附加年初预算为 0 万元，支出决算为 1820 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是教育费附加年初未列入预算，在使用时追加预算。

**17. 社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）。**年初预算为 0 万元，支出决算为 61.48 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初未列入预算，在使用时追加预算。

**18. 农林水支出（类）扶贫（款）其他扶贫支出（项）。**年初预算为 0 万元，支出决算为 301 万元。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是年初未列入预算，在使用时追加预算。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出 63110.05 万元。与上年度相比，增加（减少）6068.6 万元，增长（下降）10.64%，主要原因：2019 年教师人数增加，工资福利支出增加。其中：人员经费 51696.41 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、伙食补助费、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、其他工资福

利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、奖励金、住房公积金、采暖补贴、物业服务补贴、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 11413.64 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、税金及附加费用、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、其他资本性支出。

## **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。**

2019 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 34.76 万元，支出决算为 15.51 万元，完成预算的 44.62%。2019 年度“三公”经费支出决算数与预算数存在差异的主要原因是 2019 年度教育部门招待费用开支减少，公务用车运行维护费用减少。

### **（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。**

2019 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，2019 年度无因公出国预算；公务用车购置及运行费支出决算 14.72 万元，完成预算的 65.1%，

---

占 94.9%；公务接待费支出决算 0.78 万元，完成预算的 6.4%，占 5.1%。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。完成年初预算的 0.00%。决算数与年初预算数不存在差异。全年因公出国（境）团组 0 个，累计 0 人次。开支内容无。

因公出国（境）费支出决算比上年度增减（减少）0 万元，增长（下降）0%，主要原因是无此项支出。

**2. 公务用车购置及运行费**年初预算为 22.6 万元，支出决算为 14.72 万元，完成年初预算的 65.1%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是公务用车减少，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 辆。

公务用车运行支出 14.72 万元。主要用于公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。2019 年期末，部门开支财政拨款的公务用车保有量为 6 辆。

公务用车购置及运行费支出决算比上年度增加 0.67 万元，增长 4.76%，主要原因是公务用车燃油费及维护费用有所增加。

**3. 公务接待费**年初预算为 12.16 万元，支出决算为 0.78 万元，完成年初预算的 6.4%。决算数与年初预算数存在差异的主要原因是本年接待人数减少。其中：

外宾接待支出0万元。主要用于无。2019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)。来访人员主要包括:无等。

其他国内公务接待支出0.78万元。主要用于教研活动、军训、上级检查指导工作等事项。2019年共接待国内来访团组30个、来宾165人次(不包括陪同人员)。

公务接待费支出决算比上年度增加0.07万元,增长9.85%,主要原因是物价上涨,公务接待费用增加。

## 八、预算绩效情况说明

### (一) 绩效管理工作开展情况。

2019年,我部门(单位)纳入预算绩效管理的支出总额为62351.38万元,其中人员经费支出55118.26万元,公用经费支出3295.12万元;支出项目共11个,支出金额15950.15万元。其中,进行项目绩效自评11个,自评金额15950.15万元;纳入重点绩效评价(部门评价或财政评价)6个,评价金额13307.25万元。

严格按照上级绩效管理工作要求,开展绩效管理评价工作。

### (二) 项目绩效自评结果。

根据财政预算管理要求,教体局对2019年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评。共涉及预算资金15950.15万元,自评覆盖率达到100%。

### (三) 以部门为主体开展的重点绩效评价结果。

---

根据财政预算管理要求，教体局对 2019 年度城乡义务教育奖补公用经费、“一补”、校舍建设项目，薄弱能力提升项目，学前教育发展建设项目，义务教育营养餐等项目 13307.25 万元开展重点绩效评价结果良好。

## **九、政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明**

2019 年度政府性基金预算财政拨款支出年初预算为 7624 万元，支出决算为 7624 万元，完成年初预算的 100%。主要用于宜阳县第二高级中学创建时的债务偿还支出。

## **十、机关运行经费支出情况说明**

2019 年度机关运行经费年初预算为 24 万元，支出决算为 24 万元，完成年初预算的 100%。决算数与年初预算数不存在差异。

2019 年度机关运行经费支出 24 万元，较上年度增加 0 万元，增长 0%，与去年持平。

## **十一、政府采购支出情况说明**

2019 年度政府采购支出总额 6484.58 万元，其中：政府采购货物支出 5448.65 万元、政府采购工程支出 1035.93 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 1260.52 万元，占政府采购支出总额的 19.43%，其中：授予小微企业合同金额 4895.69 万元，占政府采购支出总额的 75.5%。

## **十二、国有资产占用情况说明**

2019 年期末，我部门共有车辆 6 辆，其中：省级领导干部用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障车 0 辆、执法执勤用车 25 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆、一般公务用车 6 辆。单价价值 50 万元以上通用设备 2 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

---

## 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财政预算资金。

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”以外的各项收入。

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。