

第三部分 刚察县教育局2019年部门预算情况说明

一、关于刚察县教育局2019年财政拨款收支预算情况的总体说明

刚察县教育局2019年财政拨款收支总预算16470.34万元，比2018年增加3996.7万元。主要原因：一是2018年无青海省三角城羊场学校预算，今年省农牧厅下划三角城羊场学校预算收入。二是2019年非税收入纳入一般公共预算收入。收入包括：一般公共预算拨款16470.34万元，政府性基金预算拨款0万元；支出包括：教育支出13404.03万元、社会保障和就业支出1355.05万元、卫生健康支出950.71万元、住房保障支出760.55万元。

二、关于刚察县教育局2019年一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况。

刚察县教育局2019年一般当年拨款16470.34万元，比2018年增加3996.7万元。主要原因：主要原因：一是2018年无青海省三角城羊场学校预算，今年省农牧厅下划三角城羊场学校预算收入。二是2019年非税收入纳入一般公共预算收入。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

教育支出（类）支出13404.03万元，占81.38%，社会保障和就业支出（类）支出1355.05万元，占8.22%，卫生

健康支出（类）支出 950.71 万元，占 5.77%，住房保障支出（类）支出 760.55 万元，占 4.63%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1、教育支出（类）普通教育（款）行政运行（项）2019 年预算数为 582.32 万元，比 2018 年增加 75.85 万元，增加 15.56%。主要是人员变动，工资发生变化。

2、教育支出（类）普通教育（款）一般行政管理事务（项）2019 年预算数为 3 万元，比 2018 年增加 3 万元，增长 100%，主要是高考报名费列入预算。

3、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）2019 年预算数为 911.77 万元，比 2018 年增加 723.13 万元，增长 383.34%。主要是今年羊场幼儿园增加和学生人数增加。

4、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）2019 年预算数为 8656.9 万元，比 2018 年增加 3467.31 万元，增长 66.73%。主要原因：一是增加提前下达的义务阶段公用经费和寄宿制生活补助；二是 2019 年增加青海省三角城种羊场学校基本支出。

5、教育支出（类）支出普通教育（款）初中教育（项）2019 年预算数为 2228.39 万元，比 2018 年增加 359.27 万元，增长 19.22%。主要原因是：人员增加，工资整体上调。

6、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）2019 年预算数为 88 万元，比 2018 年增加 24.83 万元，

增长 39.31% 。主要是项目增加。

7、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款） 农村中小学校舍建设（项）2019 年预算数为 300 万元，比 2018 年增加 300 万元，增长 100% 。主要是 2019 年非税收入纳入一般公共预算收入。

8、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）2019 年预算数为 77 万元，比 2018 年增加 77 万元，增长 100% 。主要是 2019 年非税收入纳入一般公共预算收入。

9、教育支出（类）其他教育支出（款） 其他教育支出（项）2019 年预算数为 556.66 万元，比 2018 年减少 505.74 万元，下降 47.60% 。主要是 2019 年非税收入纳入一般公共预算收入。

10、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2019 年预算数为 1142.78 万元，比 2018 年增加 209.12 万元。增长 22.40% 。主要原因：2018 年无青海省三角城羊场学校预算，今年省农牧厅下划三角城羊场学校预算收入。

11、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）对机关事业单位基本养老保险基金的补助（项）2019 年预算数为 124.82 万元，比 2018 年增加 124.82 万元。增长 100% 。主要原因 2018 年无青海省三角城羊场学校预算，今年省农牧厅下划三角城羊场学校预算收入。

12、社会保障和就业支出（类）其他社会保障就业支出（款）其他社会保障就业支出（项）2019年预算数为87.45万元，比2018年减少8.8万元，减少9.14%。主要原因2018年无青海省三角城羊场学校预算，今年省农牧厅下划三角城羊场学校预算收入。

13、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2019年预算数为6.42万元，比2018年增加0.25万元。增长4.05%，主要原因是工资基数变化。

14、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2019年预算数为373.86万元，比2018年增加52.31万元。增长16.26%。主要原因2018年无青海省三角城羊场学校预算，今年省农牧厅下划三角城羊场学校预算收入。

15、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）2019年预算数为570.43万元，比2018年增加103.62万元。增长22.19%。主要原因2018年无青海省三角城羊场学校预算，今年省农牧厅下划三角城羊场学校预算收入。

16、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2019年预算数为760.54万元，比2018年增加121.1万元。增长18.94%。主要原因2018年无青海省三角城羊场学校预算，今年省农牧厅下划三角城羊场学校预算收入。

三、关于刚察县教育局2019年一般公共预算基本支出情况说明

刚察县教育局2019年一般公共预算基本支出14115.82万元，其中：

人员经费13502.40万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、离休费、退休费、生活补助、医疗费等。

公用经费613.39万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、公务用车运行维护费、差旅费、会议费、培训费、因公出国（境）费用、公务接待费、工会经费、其他交通费用等。

四、关于刚察县教育局2019年“三公”经费预算情况说明

刚察县教育局2019年“三公”经费预算数为18.8万元，其中：因公出国（境）费0万元，增加（减少）0万元；公务接待费1万元，增加1万元；公务用车购置及运行费17.8万元，增加15.195万元；2019年“三公”预算较2018年增加85.37%，主要原因是：教育局对下属六所中小学、九所幼儿园的春秋两季检查督导次数增加，2017年本单位无公务接待预算、此项资金为本年新增经费。

五、关于刚察县教育局2019年政府性基金预算支出情况的说明

刚察县教育局2019年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

六、关于刚察县教育局 2019 年部门收支情况总体说明

按照综合预算的原则，刚察县教育局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括一般公共预算拨款收入；支出包括一般公共服务支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。刚察县教育局 2019 年收支总预 16470.34 万元。

七、关于刚察县教育局 2019 年部门收入情况说明

刚察县教育局 2019 年部门收入预算 16470.34 万元，其中：一般公共预算拨款收入 16470.34 万元，占 100%；政府性基金预算拨款收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；事业单位经营收入 0 万元，占 0%；。

八、关于刚察县教育局 2019 年部门支出情况说明

刚察县教育局 2019 年部门支出预算 16470.34 万元，其中：基本支出 14115.79 万元，占 85.7%，项目支出 2354.55 万元，占 14.3%。

九、关于刚察县教育局 2019 年部门项目支出情况说明

刚察县教育局 2019 年部门项目支出预算 2354.55 万元，其中：

1. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）2019 年预算数为 418.25 万元，比 2018 年减少 226.47 万元，减少 35.12%。主要是教育局其他教育项目支出减少。

2. 教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）2019 年预算数为 3 万元，比 2018 年减少 0 万元，减少 0%。主要是教育局 2019 年增加高考报名费列支。

3. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）2019 年预算数为 266.6 万元，比 2018 年增加 77.94 万元，增加 41.31%。主要是教育局 2019 年增加学前教育政府购买服务。

4. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）2019 年预算数为 1201.7 万元，比 2018 年增加 1040.32 万元，增加 644.64%。主要是教育局 2019 年增加提前下达的公用经费和营养改善计划。

5. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）2019 年预算数为 88 万元，比 2018 年减少 848.4 万元，减少 90.6%。主要是教育局项目调入教育费附加安排支出，故较上年下降。

6. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）农村中小學生校舍建设（项）2019 年预算数为 300 万元，比 2018 年减少 0 万元，减少 0%。主要是 2019 年非税收入纳入一般公共预算收入

7. 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）2019 年预算数为 77 万元，比 2018 年减少 0 万元，减少 0%。主要是 2019 年非税收入纳入一般公共预算收入

十、2019 年部门预算其他重要事项说明

(一) 机关运行经费安排情况

刚察县教育局 2019 年机关运行经费财政拨款预算为 613.39 万元，比 2018 年增加 183.64 万元。增加 42.73%。主要是一是 2018 年无青海省三角城羊场学校预算，今年省农牧厅下划三角城羊场学校预算收入。二是 2019 年非税收入纳入一般公共预算收入。

(二) 政府采购安排情况

刚察县教育局 2019 年政府采购预算总额 370.30 万元，其中：政府采购货物预算 0 万元、政府采购工程预算 0 万元、政府采购服务预算 370.30 万元。

(三) 国有资产占有使用情况

截至 2018 年 7 月底，刚察县教育局共有车辆 7 辆，其中，县级领导干部用车 0 辆、一般公务用车 7 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆。单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

(四) 绩效目标设置情况

2019 年刚察县教育局专项均实行绩效目标管理，涉及一般公共预算当年拨款 698.25 万元。

第四部分 名词解释

一、收入类

（一）财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入和政府性基金预算拨款收入。其中：一般公共预算拨款收入包括财政部门经费拨款、专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入和其他收入。

（二）上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

（四）事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

（五）附属单位缴款：指事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。

（六）其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，如投资收益、利息收入等。

（七）用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业

收入”、“经营收入”和“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（即事业单位当年收支相抵后，按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补当年收支缺口的资金。

（八）上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

二、支出类

（一）教育（类）普通教育（款）行政运行（项）：指用于教育行政方面的支出。

（二）教育（类）普通教育（款）一般行政管理事务（项）：指用于教育管理事务的支出。

（三）教育（类）普通教育（款）学前教育（项）：指用于学前教育方面的支出。

（四）教育（类）普通教育（款）小学教育（项）：指用于小学教育方面的支出。

（五）教育（类）普通教育（款）初中教育（项）：指用于初级中学教育方面的支出。

（六）教育（类）普通教育（款）其他教育支出（项）：指用于其他教育支出。

（七）教育（类）教育费附加安排支出（款）农村中小学校舍建设（项）：指用于教育费附加农村校舍建设支出。

（八）教育（类）教育费附加安排支出（款）其他教育

费附加安排支出（项）：指用于教育费附加其他教育费附加支出。

（九）教育（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：指用于其他教育支出

（十）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

（十一）社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险基金的补助（项）：反映机关事业单位实施机关事业单位基本养老保险基金的补助

（十二）社会保障和就业（类）其他社会保障就业支出（款）其他社会保障就业支出（项）：反映机关事业单位实施财政对生育保险、失业保险和工伤保险基金缴费支出。

（十三）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映行政单位基本医疗保险缴费经费和按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

（十四）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映事业单位基本医疗保险缴费经费和按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

（十五）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：反映财政部门安排的公务员医疗补

助经费。

（十六）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指各预算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。

三、其他

（一）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。

（二）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。

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

（四）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。