**附件1：甘肃省临夏州积石山县教育局2019年度部门决算情况说明**

甘肃省临夏州积石山县教育局2019年度部门决算 情况说明

一、部门基本情况

**（一）职能职责**

(一)全面贯彻党和国家的教育方针、政策和法规，硏究制定全县教育事业的具体方针、政策并组织实施。

(二)研究制定全县教育发展规划和年度发展计划，拟定教育事业发展的重点、规模、速度和步骤，组织、指导、协调全县教育发展规划、年度计划、教育体制改革和办学体制改革的实施。

(三)负责全县基础教育(含学前教育)、特殊教育、职业技术教育、校外教育、成人教育、高等教育(含社会力量办学)，协调、指导、监督区、县及有关部门的教育工作。

(四)主管全县教师和教育行政干部队伍建设工作，负责全县中小学教师资格认定;参与制定全县教育系统人事管理工作的有关政策和规章制度。

**（二）机构设置**

积石山县教育局为财政全额拨款单位。单位下设党工办、人秘股、计财股、督导室、成教股、学生资助中心、文体股、教育股、教研室、学生股、电教中心、审计股、营养办、学前教育股、安全股和教育工会等16个股室。

二、2019年度部门决算报表

表一：收入支出决算总表

表二：收入决算表

表三：支出决算表

表四：财政拨款收入支出决算总表

表五：一般公共预算财政拨款支出决算表

表六：一般公共预算财政拨款基本支出决算表

表七：一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算

表八：表政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

三、2019年度部门决算情况说明

**（一）收入支出决算总体情况说明**

 本部门2019年度收入总计266851097.63元，支出总计265017420.27元。与2018年决算数收入总计221736190.67元，相比收入增加45114906.96元，增长20.35%，与2018年支出决算数232153850.42元，相比支出增加32863569.85元，增长14.16%。主要原因是建设项目增加。

本部门2019年度收入合计266851097.63元，其中：财政拨款收入266851097.63元。

本部门2019年度支出合计265017420.27元，其中：基本支出9488472.45元，占3.58%；项目支出255528947.82元，占96.42%。

本部门2019年度年末结转和结余4046154.77元，较上年结转和结余2,212,477.41元增加1833677.36元，主要原因是部分项目质保金未支出。

**（二）财政拨款收入支出决算总体情况说明**

本部门2019年度财政拨款收入266851097.63元，较上年决算数221051590.67元增加45799506.96元，增长20.71%。主要原因是建设项目增加。

本部门2019年度财政拨款支出265017420.27元，较上年决算数229321066.86元增加356963353.41元，增长15.56%。主要原因是建设项目增加，支出增大。

本部门2019年度财政拨款支出主要用于以下方面：一般公共服务支出1672329元，占0.63%，教育支出260689820.27元，占98.37%，文化旅游体育与传媒支出400000元，占0.15%，农林水支出110700元，占0.04%，其他支出1400000元，占0.53%，社会保障和就业支出744571，占0.28%。

**（三）一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

本部门2019年度一般公共财政拨款基本支出9488472.45元。其中：人员经费8484350.45元， 较上年7775911.08元增加708439.37元，主要原因是单位人员的调动、退休。人员经费用途主要包括基本工资、津贴补贴、奖金、抚恤金、生活补助。公用经费1004122元，较上年1302854.74元减少298732.74元，主要原因是按照政府部门规定压缩公用经费，公用经费用途主要包括办公费、邮电费、差旅费、劳务费、信息网络及软件购置更新。

四、“三公”经费情况说明

**（一）“三公”经费支出总额情况。**

2019年度本部门无“三公”经费支出。

**（二）“三公”经费分项支出情况。**

2019年度本部门因公出国（境）费用0元，费用支出较年初预算数增加0元，主要原因是2017当年无出国预算，亦无出国费用产生,较上年支出数增加0元，主要原因是2019年无因公出国事项。

公务车购置费0元，费用支出较年初预算数增加0元，主要原因是无公车购置预算,较上年支出数增加0元，主要原因是上年无公车购置费。公务接待费0元，费用支出较年初预算数减少0元，主要原因是严格控制接待费用，接待都在单位食堂（食堂于2019年年初关闭），未额外产生接待费用。

1. “三公”经费实物量情况。

2018 年度本部门因公出国（境）共计0个团组，0人；公务用车购置0辆，公务车保有量为0辆；国内公务接待0批次，0人，其中：国内外事接待0批次，0人；国（境）外公务接待0批次，0人。2019年度本部门人均接待费0元，车均购置费0元，车均维护费0元。

 五、其他需要说明的事项

**（一） 机关运行经费情况说明。**2019年本部门机关运行经费支出1004122元，机关运行经费主要用于开支包括办公费、邮电费、差旅费、劳务费、信息网络及软件购置更新。机关运行经费较2018年1302854.74减少298732.74元，下降22.93%，主要原因是按照政府部门规定压缩公用经费。

**（二） 国有资产占用情况说明。**截至2019年12月31日，本部门共有车辆0行辆，其中：领导干部用车0辆、一般公务用车0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元以上通用设备0台（套），单价100元以上专用设备0台（套）。

**（三） 政府采购支出情况说明。**2019年本部门政府采购支出总额40243122.84元，其中：政府采购货物支出26805355.8元、政府采购工程支出13299125.6元、政府采购服务支出138641.44元。主要用于采购办公设备及耗材 。

**（四）预算绩效管理情况说明**。

部门未组织对2019年度一般公共预算项目支出开展绩效评价。

六、专业名词解释。

（一）财政拨款收入：指本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

（二）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；事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金在此反映。

（三）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。

（四）其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、 租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销的应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项等。各单位从本级财政部门以外的同级单位取得的 经费、从非本级财政部门取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金填列在本项内。

（五）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”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”等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。

（六）年初结转和结余：指单位上年结转本年使用的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。不包括事业单位净资产项下的事业基金和专用基金。

（七）结余分配：指单位当年结余的分配情况。根据《关于事业单位提取专用基金比例问题的通知》（财教[2012]32号）规定，事业单位职工福利基金的提取比例，在单位年度非财政拨款结余的40%以内确定，国家另有规定的从其规定。

（八）年末结转和结余：指单位结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。不包括事业单位净资产项下的事业基金和专用基金。

（九）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经费和公用经费。其中：人员经费指政府收支分类经济科目中的“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”；公用经费指政府收支分类经济科目中除“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”外的其他支出。

（十）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。

（十一）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发生的支出。

（十二）“三公”经费：指用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费、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；公务用车购置费反映单位公务用车购置支出（含车辆购置税）；公务用车运行维 护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、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。

（十三）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等的各项公用经费，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。

（十四）工资福利支出（支出经济分类科目类级）：反映单位开支的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。

（十五）商品和服务支出（支出经济分类科目类级）：反映单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产的支出、战略性和应急储备支出）。

（十六）对个人和家庭的补助（支出经济分类科目类级）：反映用于对个人和家庭的补助支出。

（十七）其他资本性支出（支出经济分类科目类级）：反映非各级发展与改革部门集中安排的用于购置固定资产、战略性和应急性储备、土地和无形资产，以及构建基础设施、大型修缮和财政支持企业更新改造所发生的支出。

注：以上为常见专业名词解释目录，仅供参考，部门应根据实际情况进行解释和增减。比如可将类级功能科目和经济科目细化解释到项级。

2019年10月15日