

2019年

枣庄市市中区教育局财务管理结算中心

部门预算

目 录

第一部分 部门概况

一、主要职能

二、部门预算单位构成

第二部分 2019年度部门预算表

一、2019年部门收支总体情况表

二、2019年部门收入总体情况表

三、2019年部门支出总体情况表

四、2019年财政拨款收支预算表

五、2019年一般公共预算支出表

六、2019年政府性基金预算支出表

七、2019年财政拨款安排的基本支出预算表（政府预算支出经济分类科目）

八、2019年财政拨款安排的基本支出预算表（部门预算支出经济分类科目）

九、2019年政府采购预算表

十、2019年一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出表

第三部分 2019年部门预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

部门概况

一、主要职能

结算中心在区教体局直接领导下，负责全区农村中小学校预（决）算编审、拨款审核、会计核算、财务管理和日常监督工作，接受财政、审计、纪检（监察）等部门的业务指导和监督管理。

（一）组织、指导各学校编制部门预算建议草案，统筹安排教育经费，审核汇总报送区财政局。

（二）组织、指导各学校加强非税收入征管，实施非税收入收缴管理制度改革，严格实行非税收入“收支两条线”管理。

（三）按照行政事业单位财务会计制度规定，为各学校进行会计核算，根据单位提供的原始凭证进行审核和办理结算业务。

（四）规范各学校财务行为，监督各学校的部门预算执行情况。

（五）协调处理各学校资金需求矛盾，积极筹集教育事业发展资金，统筹调度安排资金，并进行管理和监督。

（六）指导和监督各学校固定资产、会计档案管理工作。

二、部门预算单位构成

枣庄市市中区教育局财务管理结算中心部门预算包括：机关预算、属事业单位预算。

纳入枣庄市市中区教育局财务管理结算中心2019年部门预算编制范围的二级单位包括：

序号	单位名称	备注
1	枣庄市市中区教育局财务管理结算中心	包括义务教育阶段农村学校58所

第二部分

2019年度部门预算表

表1、2019年部门收支总体情况表

部门名称：枣庄市市中区教育局财务管理结算中心

金额单位：万元

收入		支出	
项目	金额	项目	金额
一、财政拨款收入	28495.59	一般公共服务支出	
一般公共预算	28495.59	外交支出	
政府性基金预算		国防支出	
国有资本经营预算		公共安全支出	
二、财政专户核拨资金		教育支出	21663.57
三、事业收入		科学技术支出	
四、事业单位经营收入		文化旅游体育与传媒支出	
五、其他收入		社会保障和就业支出	3640.65
		社会保险基金支出	
		卫生健康支出	1364.99
		节能环保支出	
		城乡社区支出	
		农林水支出	
		交通运输支出	
		资源勘探工业信息等支出	
		商业服务业等支出	
		金融支出	
		援助其他地区支出	
		自然资源海洋气象等支出	
		住房保障支出	1826.38
		粮油物资储备支出	
		国有资本经营预算支出	
		灾害防治及应急管理支出	
		预备费	
		其他支出	
		转移性支出	
		债务还本支出	
		债务付息支出	
		债务发行费用支出	
本年收入合计	28495.59	本年支出合计	28495.59
六、上级补助收入		结余分配	
七、附属单位上缴收入		年末结转和结余	
八、用事业基金弥补收支差额			
九、上年结转			
收入总计	28495.59	支出总计	28495.59

表2、2019年部门收入总体情况表

部门名称：枣庄市市中区教育局财务管理结算中心

金额单位：万元

科目编码			单位编码	单位名称	总计	财政资金				财政专户管理资金	事业收入	事业单位经营收入	其他收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	用事业基金弥补收支差额	上年结转
类	款	项				合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算								
				合计	28495.59	28495.59	28495.59										
			107	枣庄市市中区教育和体育局	28495.59	28495.59	28495.59										
			107002	枣庄市市中区教育局财务管理结算中心	28495.59	28495.59	28495.59										
205				教育支出	21663.57	21663.57	21663.57										
	02			普通教育	21663.57	21663.57	21663.57										
205	02	02	2050202	小学教育	12652.48	12652.48	12652.48										
205	02	03	2050203	初中教育	9011.09	9011.09	9011.09										
208				社会保障和就业支出	3640.65	3640.65	3640.65										
	05			行政事业单位离退休	3640.65	3640.65	3640.65										
208	05	05	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2600.47	2600.47	2600.47										
208	05	06	2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1040.18	1040.18	1040.18										
210				卫生健康支出	1364.99	1364.99	1364.99										
	11			行政事业单位医疗	1364.99	1364.99	1364.99										
210	11	02	2101102	事业单位医疗	868.63	868.63	868.63										
210	11	03	2101103	公务员医疗补助	496.36	496.36	496.36										
221				住房保障支出	1826.38	1826.38	1826.38										
	02			住房改革支出	1826.38	1826.38	1826.38										
221	02	01	2210201	住房公积金	1826.38	1826.38	1826.38										

表3、2019年部门支出总体情况表

部门名称：枣庄市市中区教育局财务管理结算中心

金额单位：万元

科目编码			单位编码	单位和科目名称	本年度支出合计	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								
				合计	28495.59	28402.21	93.38			
			107	枣庄市市中区教育局和体育局	28495.59	28402.21	93.38			
			107002	枣庄市市中区教育局财务管理结算中心	28495.59	28402.21	93.38			
205				教育支出	21663.57	21570.19	93.38			
	02			普通教育	21663.57	21570.19	93.38			
205	02	02	2050202	小学教育	12652.48	12652.48				
205	02	03	2050203	初中教育	9011.09	8917.71	93.38			
208				社会保障和就业支出	3640.65	3640.65				
	05			行政事业单位离退休	3640.65	3640.65				
208	05	05	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2600.47	2600.47				
208	05	06	2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1040.18	1040.18				
210				卫生健康支出	1364.99	1364.99				
	11			行政事业单位医疗	1364.99	1364.99				
210	11	02	2101102	事业单位医疗	868.63	868.63				
210	11	03	2101103	公务员医疗补助	496.36	496.36				
221				住房保障支出	1826.38	1826.38				
	02			住房改革支出	1826.38	1826.38				
221	02	01	2210201	住房公积金	1826.38	1826.38				

表4、2019年财政拨款收支总体情况表

部门名称：枣庄市市中区教育局财务管理结算中心

金额单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目	合计	一般公共 预算财政 拨款	政府性基 金预算财 政拨款	国有资本 经营预算 财政拨款
一、一般公共预算拨款（补助）	28495.59	一般公共服务支出				
二、纳入预算管理的政府性基金安排的拨款		外交支出				
三、国有资本经营收入安排的拨款		国防支出				
		公共安全支出				
		教育支出	21663.57	21663.57		
		科学技术支出				
		文化旅游体育与传媒支出				
		社会保障和就业支出	3640.65	3640.65		
		社会保险基金支出				
		卫生健康支出	1364.99	1364.99		
		节能环保支出				
		城乡社区支出				
		农林水支出				
		交通运输支出				
		资源勘探工业信息等支出				
		商业服务业等支出				
		金融支出				
		援助其他地区支出				
		自然资源海洋气象等支出				
		住房保障支出	1826.38	1826.38		
		粮油物资储备支出				
		国有资本经营预算支出				
		灾害防治及应急管理支出				
		预备费				
		其他支出				
		转移性支出				
		债务还本支出				
		债务付息支出				
		债务发行费用支出				
本年收入合计	28495.59	本年支出合计	28495.59	28495.59		
四、上年结转		结转下年				

收入总计	28495.59	支出总计	28495.59	28495.59		
------	----------	------	----------	----------	--	--

表5、2019年一般公共预算支出表

部门名称：枣庄市市中区教育局财务管理结算中心

金额单位：万元

科目编码			单位编码	单位和科目名称	总计	基本支出				项目支出
类	款	项				小计	工资福利支出	商品和服务支出	对个人和家庭的补助	
				合计	28495.59	28402.21	24295.11	2848.67	1258.43	93.38
			107	枣庄市市中区教育和体育局	28495.59	28402.21	24295.11	2848.67	1258.43	93.38
			107002	枣庄市市中区教育局财务管理结算中心	28495.59	28402.21	24295.11	2848.67	1258.43	93.38
205				教育支出	21663.57	21570.19	17463.09	2848.67	1258.43	93.38
	02			普通教育	21663.57	21570.19	17463.09	2848.67	1258.43	93.38
205	02	02	2050202	小学教育	12652.48	12652.48	9753.45	2036.6	862.43	
205	02	03	2050203	初中教育	9011.09	8917.71	7709.64	812.07	396	93.38
208				社会保障和就业支出	3640.65	3640.65	3640.65			
	05			行政事业单位离退休	3640.65	3640.65	3640.65			
208	05	05	2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	2600.47	2600.47	2600.47			
208	05	06	2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1040.18	1040.18	1040.18			
210				卫生健康支出	1364.99	1364.99	1364.99			
	11			行政事业单位医疗	1364.99	1364.99	1364.99			
210	11	02	2101102	事业单位医疗	868.63	868.63	868.63			
210	11	03	2101103	公务员医疗补助	496.36	496.36	496.36			
221				住房保障支出	1826.38	1826.38	1826.38			
	02			住房改革支出	1826.38	1826.38	1826.38			
221	02	01	2210201	住房公积金	1826.38	1826.38	1826.38			

表6、2019年政府性基金预算支出表

部门名称：枣庄市市中区教育局财务管理结算中心

金额单位：万元

科目编码			单位编码	单位和科目名称	本年支出		
类	款	项			小计	基本支出	项目支出
此部门没有政府性基金预算支出，故本表为空！							

表7、2019年财政拨款安排的基本支出预算表（政府预算支出经济分类科目）

部门名称：枣庄市市中区教育局财务管理结算中心

金额单位：万元

科目编码	科目名称	2019年预算数	
		金额	其中：一般公共预算财政拨款安排
	合计	28402.21	28402.21
505	对事业单位经常性补助	27143.78	27143.78
50501	工资福利支出	24295.11	24295.11
50502	商品和服务支出	2848.67	2848.67
509	对个人和家庭的补助	1258.43	1258.43
50901	社会福利和救助	71.81	71.81
50905	离退休费	1186.62	1186.62

表8、2019年财政拨款安排的基本支出预算 表（部门预算支出经济分类科目）

部门名称：枣庄市市中区教育局财务管理结算中心

金额单位：万元

科目编码	科目名称	2019年预算数	
		金额	其中：一般公共预算财政拨款安排
	合计	28402.21	28402.21
301	工资福利支出	24295.11	24295.11
30101	基本工资	7120.05	7120.05
30102	津贴补贴	4282.5	4282.5
30103	奖金	593.34	593.34
30107	绩效工资	5272.4	5272.4
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	2600.47	2600.47
30109	职业年金缴费	1040.18	1040.18
30110	职工基本医疗保险缴费	868.63	868.63
30111	公务员医疗补助缴费	496.36	496.36
30112	其他社会保障缴费	192.07	192.07
30113	住房公积金	1826.38	1826.38
30199	其他工资福利支出	2.73	2.73
302	商品和服务支出	2848.67	2848.67
30299	其他商品和服务支出	2848.67	2848.67
303	对个人和家庭的补助	1258.43	1258.43
30301	离休费	1.12	1.12
30302	退休费	1185.5	1185.5
30305	生活补助	71.81	71.81

表9、2019年政府采购预算表

部门名称：枣庄市市中区教育局财务管理结算中心

金额单位：万元

科目编码			科目名称	单位编码	单位名称	资金来源							
类	款	项				总计	财政拨款				财政专户管理资金	其他资金	上年结转资金
							合计	一般公共预算资金	政府性基金预算资金	国有资本经营预算资金			
此部门没有政府采购预算，故本表为空！													

表10、2019年一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出表

部门名称：枣庄市市中区教育局财务管理结算中心

金额单位：万元

合计	因公出国（境）经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
此部门没有一般公共预算“三公”经费支出预算，故本表为空！					

第三部分

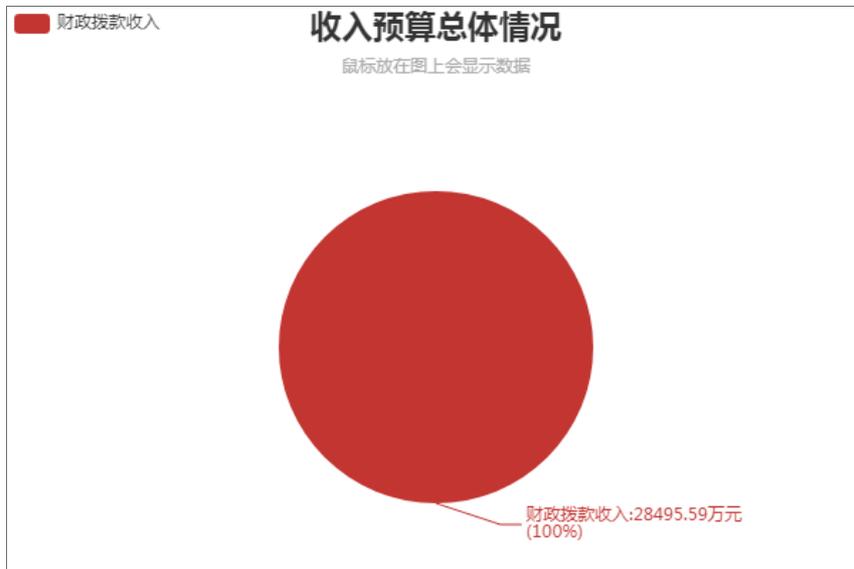
2019年度部门预算情况和 重要事项说明

一、收入支出预算总体情况

按照综合预算的原则,枣庄市市中区教育局财务管理结算中心部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。

枣庄市市中区教育局财务管理结算中心2019年度收入、支出预算总计28,495.59万元,与上年相比收、支预算总计各增加731.74万元,增长2.64%。

2019年收入总计28,495.59万元。其中:财政拨款收入28,495.59万元,占比100%。



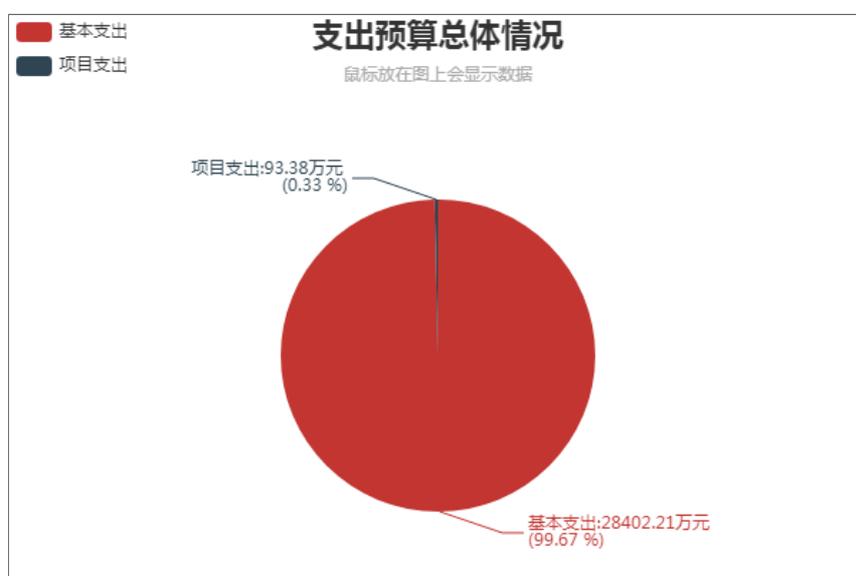
2019年支出总计28,495.59万元,其中本年支出28,495.59万元,其中:

1、按功能分类科目

教育支出21,663.57万元,占比76.02%,社会保障和就业支出3,640.65万元,占比12.78%,卫生健康支出1,364.99万元,占比4.79%,住房保障支出1,826.38万元,占比6.41%。

2、按经济分类科目

其中基本支出28,402.21万元,占比99.67%,项目支出93.38万元,占比0.33%。



以上收支预算,将根据机构改革推进到位情况,在执行中依法依规作出相应调整。

二、财政拨款收入支出预算总体情况

2019年财政拨款收入预算总计28,495.59万元,包括:一般公共预算拨款(补助)28,495.59万元,占100%。

2019年财政拨款支出预算总计28,495.59万元,支出具体情况如下:

1、教育支出21,663.57万元,占76.02%,主要用于主要用于农村中小学教职工工资福利支出、农村中小学公用经费支出、随班就读残疾儿童公用经费支出、农村寄宿制学生补助公用经费和寄宿制生活补助费支出。

2、社会保障和就业支出3,640.65万元,占12.78%,主要用于主要用于农村中小学教职工机关事业

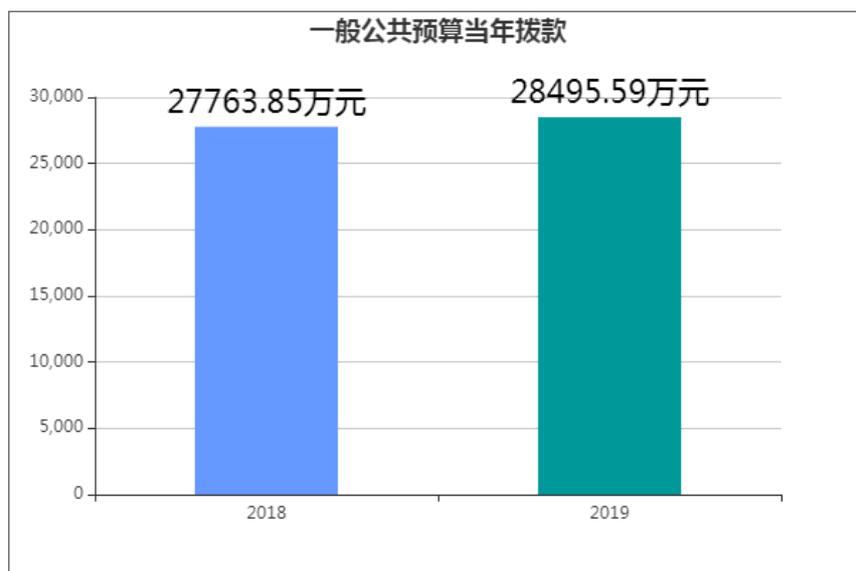
单位基本养老保险缴费支出和机关事业单位职业年金缴费支出。

3、卫生健康支出1,364.99万元，占4.79%，主要用于主要用于农村学校教职工事业单位医疗保险金和教职工公务员医疗补助支出。

4、住房保障支出1,826.38万元，占6.41%，主要用于主要用于农村学校教职工住房公积金支出。

三、一般公共预算支出预算（功能分类）情况

2019年一般公共预算当年拨款28,495.59万元，比去年增长2.64%。主要是主要原因人员工资的增长以及学生生均公用经费的增加。



2019年当年一般公共预算支出预算（功能分类）为28,495.59万元，比去年增长2.64%。主要是主要原因人员工资的增长以及学生生均公用经费的增加。其中：教育支出21,663.57万元，占比76.02%；社会保障和就业支出3,640.65万元，占比12.78%；卫生健康支出1,364.99万

元，占比4.79%；住房保障支出1,826.38万元，占比6.41%。

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）12,652.48万元，与上年相比减少3,317.42万元，下降20.77%。主要原因是主要是一是农村教职工年龄结构偏大，当年度退休人员较多，而补充的教师较少，教职工的工资福利支出减少。二是农村学生减少，公用经费拨款减少。三是社会保障费及公积金支出单独列预算支出。

2、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）9,011.09万元，与上年相比减少2,782.86万元，下降23.60%。主要原因是主要是一是农村教职工年龄结构偏大，当年度退休人员较多，而补充的教师较少，教职工的工资福利支出减少。二是农村学生减少，公用经费拨款减少。三是社会保障费及公积金支出单独列预算支出。

3、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）2,600.47万元，与上年相比增加2,600.47万元，去年无预算。主要原因是社会保障费及公积金支出由原来的205支出剥离，单独列预算支出。

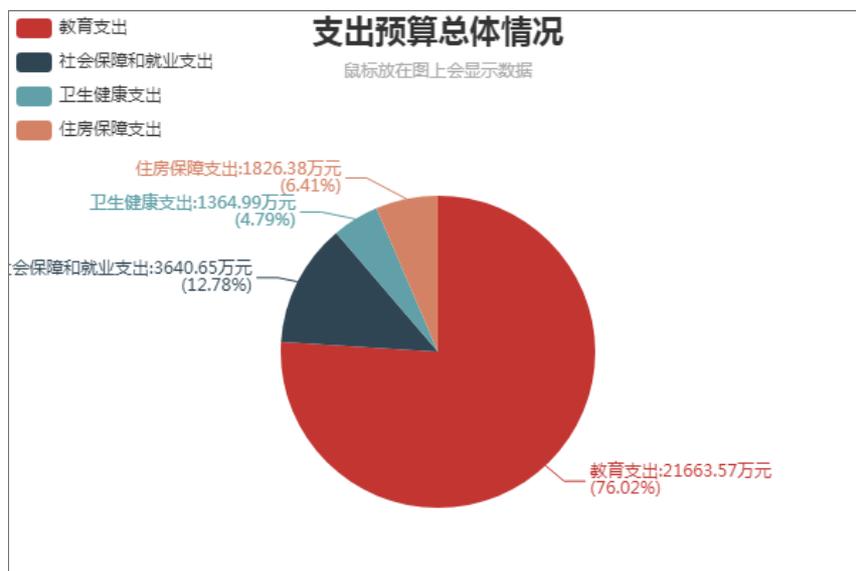
4、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）

1,040.18万元，与上年相比增加1,040.18万元，去年无预算。主要原因是社会保障费及公积金支出由原来的205支出剥离，单独列预算支出。

5、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）868.63万元，与上年相比增加868.63万元，去年无预算。主要原因是社会保障费及公积金支出由原来的205支出剥离，单独列预算支出。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）496.36万元，与上年相比增加496.36万元，去年无预算。主要原因是社会保障费及公积金支出由原来的205支出剥离，单独列预算支出。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）1,826.38万元，与上年相比增加1,826.38万元，去年无预算。主要原因是社会保障费及公积金支出由原来的205支出剥离，单独列预算支出。



四、一般公共预算基本支出预算（经济分类）情况

2019年一般公共预算基本支出预算（经济分类）为28,402.21万元，包括人员经费和公用经费，支出具体情况如下：

1、人员经费支出25,553.54万元，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、其他工资福利支出、离休费、退休费、生活补助等。

2、公用经费支出2,848.67万元，主要包括：其他商品和服务支出等。

五、政府性基金预算支出情况

枣庄市市中区教育局财务管理结算中心2019年政府性基金收入预算为0.00万元，与上年相同。

2019年，枣庄市市中区教育局财务管理结算中心无政府性基金支出预算。

六、重要事项说明

（一）机关运行经费支出情况说明

本部门所属预算单位全部为事业单位，无机关运行经费支出。

（二）政府采购支出情况说明

2019年，枣庄市市中区教育局财务管理结算中心无政府采购预算支出。

（三）国有资产占用情况说明

截至2018年12月31日，枣庄市市中区教育局财务管理结算中心共有车辆0辆。一般公务用车0辆、一般执法执勤用车0辆、其他用车0辆，单位价值50万元以上通用设备0台（套）。单位价值100万元以上专用设备0（套）。

2019年部门预算未安排购置单位价值100万以上专用设备。

（四）一般公共预算“三公”经费支出情况说明

2019年枣庄市市中区教育局财务管理结算中心一般公共预算三公经费预算为0.00万元。含局机关及0个所属预算单位。

因公出国（境）经费0.00万元，公务用车购置及运行维护费0.00万元，公务接待费0.00万元。

2019年三公经费预算0.00万元，与上年相比减少27.00万元。主要原因是农村义务教育阶段学校2018年度没有公务接待费预算支出。其中：

1、因公出国（境）费0.00万元，与上年保持一致。

2、公务用车购置及运行费0.00万元，与上年保持一致。

3、公务接待费0.00万元，与上年相比减少27.00万元。主要原因是农村义务教育阶段学校2018年度没有公

务接待费预算支出。

（五）绩效目标设置情况

枣庄市市中区教育局财务管理结算中心2019年项目支出实现财政资金绩效管理全覆盖，涉及财政拨款93.38万元。具体绩效目标表如下：

1、枣庄市市中区教育和体育局义务教育寄宿生生活补助项目绩效申报表.pdf

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由同级财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，同级部门预算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算拨款。

二、财政专户管理资金：指单位纳入财政专户管理的资金。主要包括教育收费、社会公益机构接受的公益捐赠收入，以及幼儿园接受的捐赠收入等。

三、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。

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、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是按规定动用的售房收入、存款利息收入等。

六、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补助收入。

七、附属单位上缴收入：指附属独立核算单位按照规定上缴的收入。

八、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“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。

九、上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

十、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日常公用经费。

十一、项目支出：指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

十二、“三公”经费：指同级部门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）的国际差旅费、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接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：指同级行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）的财政拨款公用经费，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。

十四、教育支出（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。政府各部门对社会中介组织等举办的小学的资助，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十五、教育支出（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。政府各部门对社会中介组织等举办的初中教育的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十六、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。

十七、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

十八、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

十九、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。

二十、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。