

循化撒拉族自治县教育局

2023年部门预算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置
- 三、部门预算单位构成

第二部分 部门预算表

- 一、收支总表
- 二、收入总表
- 三、支出总表
- 四、财政拨款收支总表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、一般公共预算基本支出表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出表
- 八、政府性基金预算支出表
- 九、国有资本经营预算支出情况表

第三部分 部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、主要职能

承担全县教育事业发展改革和教育发展成果的等方面重大事件工作；全面贯彻党和国家的教育、体育工作方针，落实国家有关教育、体育的法律、法规，研究起草全县有关教育、体育的政策和规定，并负责实施；综合管理全县基础教育（含学前教育）、职业教育、成人教育以及社会力量办学等工作，指导、协调各镇乡的教育工作，负责教育督导、检查与评估；负责全县教育系统人员工资、教师资格认定、职称评审及人事管理、考核和调配工作，统筹规划并指导教师和教育行政干部队伍建设工作，负责师范类毕业生的就业指导工作，管理教育内部人才市场，指导教育系统人事制度改革；提出财政预算内教育经费预算方案的建设，并会同县有关部门草拟教育拨款、教育收费、教育经费筹措、教育基建投资等方面的政策规，负责统筹管理县下达的教育经费以及其他款项的教育经费及经费使用情况的审计。

二、机构设置

循化县第一幼儿园、循化县第二幼儿园、循化县积石小学、循化县城东小学、循化县积石镇教育委员会、循化县街子镇教育委员会、循化县白庄镇教育委员会、循化县道帏乡教育委员会、循化县清水乡教育委员会、循化县查汗都斯乡教育委员会、循化县文都乡教育委员会、循化县尕楞乡教育委员会、循化县岗察乡

教育委员会、循化县第一中学、循化县第二中学、循化县第三中学、循化县第四中学、循化县藏文中学、循化县特殊教育学校、循化县职业技术学校。

三、部门预算单位构成

纳入教育局部门2023年度决算编制范围的预算单位共计1个，具体包括：

序号	单位名称
1	循化撒拉族自治县教育局

第二部分 部门预算表

（本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差）

部门公开表1

收支总表

部门名称：循化撒拉族自治县教育局

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
一. 一般公共预算拨款收入	49,858.16	一. 一般公共服务支出	
二. 政府性基金预算拨款收入		二. 外交支出	
三. 国有资本经营预算拨款收入		三. 国防支出	
四. 财政专户管理资金收入		四. 公共安全支出	
五. 事业收入		五. 教育支出	42,670.13
六. 上级补助收入		六. 科学技术支出	
七. 附属单位上缴收入		七. 文化旅游体育与传媒支出	
八. 事业单位经营收入		八. 社会保障和就业支出	6,198.28
九. 其他收入		九. 社会保险基金支出	
		十. 卫生健康支出	4,093.36
		十一. 节能环保支出	
		十二. 城乡社区支出	
		十三. 农林水支出	
		十四. 交通运输支出	
		十五. 资源勘探工业信息等支出	
		十六. 商业服务业等支出	
		十七. 金融支出	
		十八. 援助其他地区支出	
		十九. 自然资源海洋气象等支出	

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
		二十. 住房保障支出	2,670.94
		二十一. 粮油物资储备支出	
		二十二. 国有资本经营预算支出	
		二十三. 灾害防治及应急管理支出	
		二十四. 预备费	
		二十五. 其他支出	120.00
		二十六. 转移性支出	
		二十七. 债务还本支出	
		二十八. 债务付息支出	
		二十九. 债务发行费用支出	
		三十. 抗疫特别国债安排的支出	
		三十一. 往来性支出	
本年收入合计	49,858.16	本年支出合计	55,752.70
上年结转	5,894.54	结转下年	
收入总计	55,752.70	支出总计	55,752.70

收入总表

部门名称：循化撒拉族自治县教育局

单位：万元

预算单位	小计	上年结转	一般公共预算 财政拨款收入	政府性基金预 算拨款收入	国有资本经营 预算拨款收入	财政专户管 理资金收入	事业收入	上级补助收 入	附属单位上 缴收入	事业单位经 营收入	其他收入
合计	55,752.70	5,894.54	49,858.16								
循化撒拉族自治县教育局	55,752.70	5,894.54	49,858.16								

支出总表

部门名称：循化撒拉族自治县教育局

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
	合计	55,752.70	37,597.06	18,155.64			
205	教育支出	42,670.13	24,868.70	17,801.43			
20501	教育管理事务	844.33	844.33				
2050101	行政运行	844.33	844.33				
20502	普通教育	38,621.43	23,454.80	15,166.63			
2050201	学前教育	2,678.83	492.58	2,186.25			
2050202	小学教育	11,139.40	11,139.40				
2050203	初中教育	7,170.20	7,170.20				
2050204	高中教育	5,126.82	4,652.62	474.20			
2050299	其他普通教育支出	12,506.18		12,506.18			
20503	职业教育	2,972.11	350.51	2,621.60			
2050302	中等职业教育	2,570.12		2,570.12			
2050303	技校教育	401.99	350.51	51.48			
20507	特殊教育	232.26	219.06	13.20			
2050701	特殊学校教育	219.06	219.06				
2050799	其他特殊教育支出	13.20		13.20			
208	社会保障和就业支出	6,198.28	6,059.04	139.24			
20805	行政事业单位养老支出	6,047.26	5,910.86	136.40			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3,220.64	3,084.24	136.40			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,543.50	1,543.50				
2080599	其他行政事业单位养老支出	1,283.12	1,283.12				
20899	其他社会保障和就业支出	151.01	148.17	2.84			
2089999	其他社会保障和就业支出	151.01	148.17	2.84			
210	卫生健康支出	4,093.36	3,998.39	94.97			
21011	行政事业单位医疗	4,093.36	3,998.39	94.97			

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
2101101	行政单位医疗	4.17	4.17				
2101102	事业单位医疗	2,139.00	2,044.03	94.97			
2101103	公务员医疗补助	1,117.08	1,117.08				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	833.11	833.11				
221	住房保障支出	2,670.94	2,670.94				
22102	住房改革支出	2,670.94	2,670.94				
2210201	住房公积金	2,670.94	2,670.94				
229	其他支出	120.00		120.00			
22960	彩票公益金安排的支出	120.00		120.00			
2296004	用于教育事业的彩票公益金支出	120.00		120.00			

财政拨款收支总表

部门名称：循化撒拉族自治县教育局

单位：万元

收入		支出				
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、本年收入	49,858.16	一、本年支出	55,752.70	55,632.70	120.00	
一般公共预算拨款收入	49,858.16	(一) 一般公共服务支出				
政府性基金预算拨款收入		(二) 外交支出				
国有资本经营预算拨款收入		(三) 国防支出				
		(四) 公共安全支出				
		(五) 教育支出	42,670.13	42,670.13		
		(六) 科学技术支出				
		(七) 文化旅游体育与传媒支出				
		(八) 社会保障和就业支出	6,198.28	6,198.28		
		(九) 社会保险基金支出				
		(十) 卫生健康支出	4,093.36	4,093.36		
		(十一) 节能环保支出				
		(十二) 城乡社区支出				
		(十三) 农林水支出				
		(十四) 交通运输支出				
		(十五) 资源勘探工业信息等支出				
		(十六) 商业服务业等支出				
		(十七) 金融支出				
		(十八) 援助其他地区支出				
		(十九) 自然资源海洋气象等支出				
		(二十) 住房保障支出	2,670.94	2,670.94		
		(二十一) 粮油物资储备支出				
		(二十二) 国有资本经营预算支出				
		(二十三) 灾害防治及应急管理支出				

收入		支出				
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
		(二十四) 预备费				
		(二十五) 其他支出	120.00		120.00	
		(二十六) 转移性支出				
		(二十七) 债务还本支出				
		(二十八) 债务付息支出				
		(二十九) 债务发行费用支出				
		(三十) 抗疫特别国债安排的支出				
		(三十一) 往来性支出				
二、上年结转	5,894.54	二、结转下年				
(一) 一般公共预算拨款	5,774.54					
(二) 政府性基金预算拨款	120.00					
(三) 国有资本经营预算拨款						
收入总计	55,752.70	支出总计	55,752.70	55,632.70	120.00	

一般公共预算支出表

部门名称：循化撒拉族自治县教育局

单位：万元

支出功能分类科目		2023年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	49,858.16	37,597.06	12,261.10
205	教育支出	36,895.59	24,868.70	12,026.89
20501	教育管理事务	844.33	844.33	
2050101	行政运行	844.33	844.33	
20502	普通教育	33,871.11	23,454.80	10,416.31
2050201	学前教育	1,416.58	492.58	924.00
2050202	小学教育	11,139.40	11,139.40	
2050203	初中教育	7,170.20	7,170.20	
2050204	高中教育	4,933.62	4,652.62	281.00
2050299	其他普通教育支出	9,211.31		9,211.31
20503	职业教育	1,961.09	350.51	1,610.58
2050302	中等职业教育	1,559.10		1,559.10
2050303	技校教育	401.99	350.51	51.48
20507	特殊教育	219.06	219.06	
2050701	特殊学校教育	219.06	219.06	
208	社会保障和就业支出	6,198.28	6,059.04	139.24
20805	行政事业单位养老支出	6,047.26	5,910.86	136.40
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3,220.64	3,084.24	136.40
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	1,543.50	1,543.50	
2080599	其他行政事业单位养老支出	1,283.12	1,283.12	
20899	其他社会保障和就业支出	151.01	148.17	2.84
2089999	其他社会保障和就业支出	151.01	148.17	2.84
210	卫生健康支出	4,093.36	3,998.39	94.97
21011	行政事业单位医疗	4,093.36	3,998.39	94.97
2101101	行政单位医疗	4.17	4.17	

支出功能分类科目		2023年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
2101102	事业单位医疗	2,139.00	2,044.03	94.97
2101103	公务员医疗补助	1,117.08	1,117.08	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	833.11	833.11	
221	住房保障支出	2,670.94	2,670.94	
22102	住房改革支出	2,670.94	2,670.94	
2210201	住房公积金	2,670.94	2,670.94	

一般公共预算基本支出表

部门名称：循化撒拉族自治县教育局

单位：万元

支出经济分类科目		2023年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	37,597.06	37,558.34	38.72
301	工资福利支出	35,442.10	35,442.10	
30101	基本工资	7,878.75	7,878.75	
30102	津贴补贴	7,210.69	7,210.69	
30103	奖金	12.09	12.09	
30107	绩效工资	9,726.04	9,726.04	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	3,084.24	3,084.24	
30109	职业年金缴费	1,543.50	1,543.50	
30110	职工基本医疗保险缴费	2,048.19	2,048.19	
30111	公务员医疗补助缴费	1,117.08	1,117.08	
30112	其他社会保障缴费	148.17	148.17	
30113	住房公积金	2,670.94	2,670.94	
30199	其他工资福利支出	2.40	2.40	
302	商品和服务支出	38.72		38.72
30201	办公费	3.29		3.29
30202	印刷费	4.82		4.82
30205	水费	0.72		0.72
30206	电费	0.72		0.72
30207	邮电费	1.45		1.45
30208	取暖费	7.61		7.61
30211	差旅费	8.68		8.68
30215	会议费	1.30		1.30
30216	培训费	2.28		2.28
30217	公务接待费	2.83		2.83

支出经济分类科目		2023年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
30231	公务用车运行维护费	2.30		2.30
30239	其他交通费用	2.70		2.70
30299	其他商品和服务支出			
303	对个人和家庭的补助	2,116.24	2,116.24	
30302	退休费	1,189.00	1,189.00	
30305	生活补助	94.12	94.12	
30307	医疗费补助	833.11	833.11	
30308	助学金			
30399	其他对个人和家庭的补助			
310	资本性支出			
31001	房屋建筑物购建			
31002	办公设备购置			
31099	其他资本性支出			
399	其他支出			
39999	其他支出			

一般公共预算“三公”经费支出表

部门名称：循化撒拉族自治县教育局

单位：万元

上年预算数					2023年预算数						
合计	因公出国 (境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费	合计	因公出国 (境)费用	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	
5.19		2.30		2.30	2.89	5.13		2.30		2.30	2.83

政府性基金预算支出表

部门名称：循化撒拉族自治县教育局

单位：万元

支出功能分类科目		2023年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计			

注：本部门2023年没有政府性基金预算支出，故本表无数据。

国有资本经营预算支出情况表

部门名称：循化撒拉族自治县教育局

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	合计			

注：本部门2023年没有国有资本经营预算支出，故本表无数据。

第三部分 部门预算情况说明

一、关于循化撒拉族自治县教育局2023年部门收支预算情况的总体说明

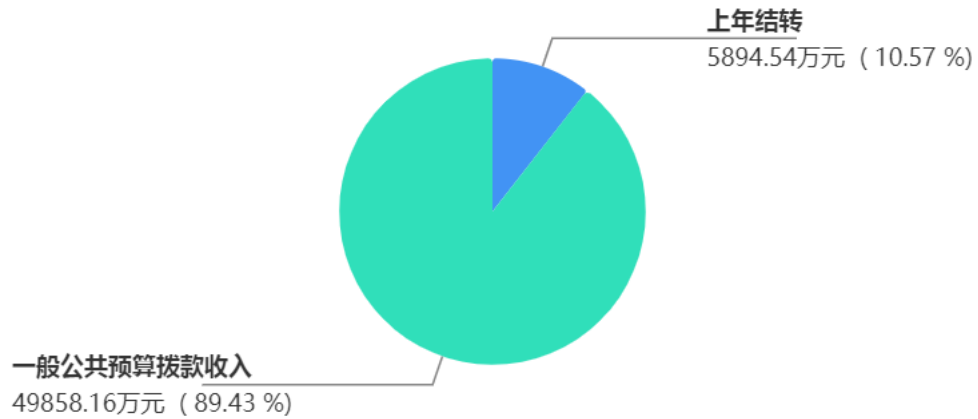
按照综合预算的原则，循化撒拉族自治县教育局所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入49,858.16万元、上年结转5,894.54万元；支出包括：教育支出42,670.13万元、社会保障和就业支出6,198.28万元、卫生健康支出4,093.36万元、住房保障支出2,670.94万元、其他支出120.00万元。

循化撒拉族自治县教育局2023年收支总预算55,752.70万元。

二、关于循化撒拉族自治县教育局2023年部门收入预算情况说明

循化撒拉族自治县教育局2023年收入预算55,752.70万元，其中：上年结转5,894.54万元，占10.57%；一般公共预算拨款收入49,858.16万元，占89.43%。

2023年收入预算构成图



三、关于循化撒拉族自治县教育局2023年部门支出预算情况说明

循化撒拉族自治县教育局2023年支出预算55,752.70万元，其中：基本支出37,597.06万元，占67.44%；项目支出18,155.64万元，占32.56%。

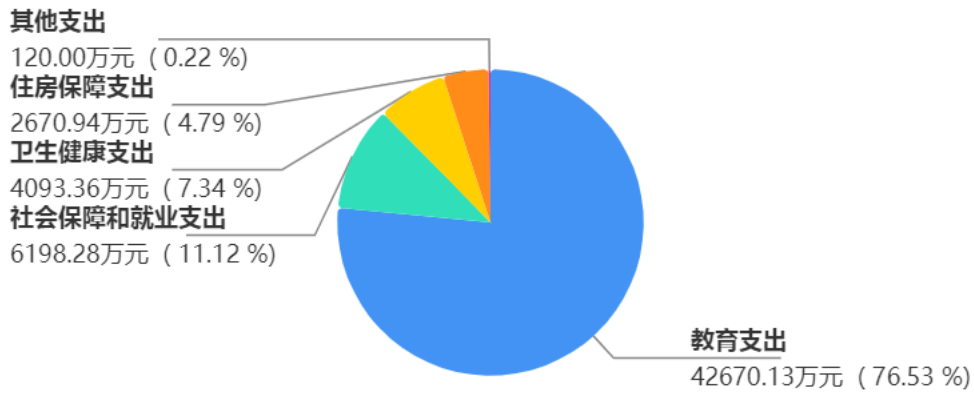
2023年支出预算构成图



四、关于循化撒拉族自治县教育局2023年财政拨款收支预算情况的总体说明

循化撒拉族自治县教育局2023年财政拨款收支总预算55,752.70万元，比上年增加5,436.65万元，主要是项目资金增加。收入包括：一般公共预算当年拨款收入49,858.16万元，上年结转5,774.54万元；政府性基金预算当年拨款收入0.00万元，上年结转120.00万元。支出包括：教育支出42,670.13万元，社会保障和就业支出6,198.28万元，卫生健康支出4,093.36万元，住房保障支出2,670.94万元，其他支出120.00万元。

2023年财政拨款预算支出

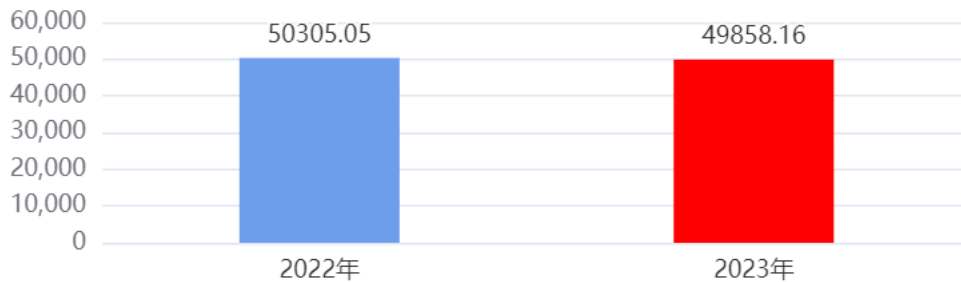


五、关于循化撒拉族自治县教育局2023年一般公共预算当年拨款情况说明

(一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况。

循化撒拉族自治县教育局2023年一般公共预算当年拨款49,858.16万元，比上年减少446.89万元，主要是项目资金增加。

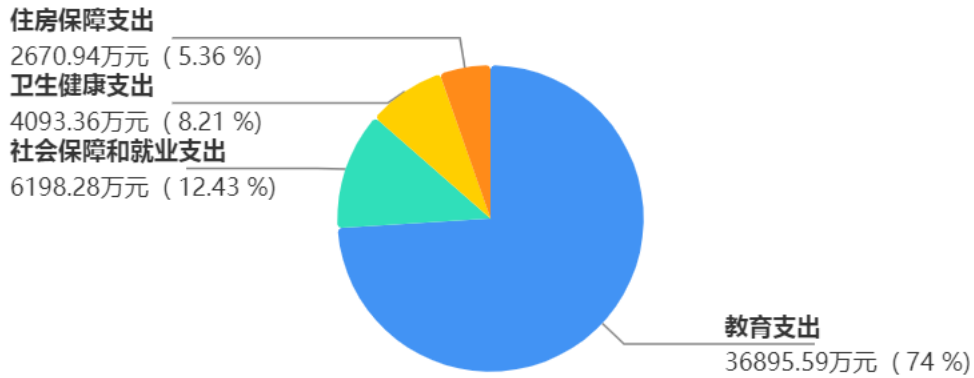
2023年一般公共预算当年拨款规模变化



(二) 一般公共预算当年拨款结构情况。

教育（类）支出36,895.59万元，占74.00%；社会保障和就业（类）支出6,198.28万元，占12.43%；卫生健康（类）支出4,093.36万元，占8.21%；住房保障（类）支出2,670.94万元，占5.36%。

2023年一般公共预算当年拨款支出构成



（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1、教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）2023年预算数为844.33万元，比上年减少56.15万元，下降6.24%。主要是教职工调整工资。

2、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）2023年预算数为1,416.58万元，比上年减少2,614.28万元，下降64.86%。主要是建设项目资金减少。

3、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）2023年预算数为11,139.40万元，比上年增加471.30万元，增长4.42%。主要是教职工调整工资。

4、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）2023年预

算数为7,170.20万元，比上年增加265.45万元，增长3.84%。主要是教职工调整工资。

5、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）2023年预算数为4,933.62万元，比上年增加377.77万元，增长8.29%。主要是教职工调整工资。

6、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）2023年预算数为9,211.31万元，比上年减少555.40万元，下降5.69%。主要是建设项目资金减少。

7、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）2023年预算数为1,559.10万元，比上年减少20.13万元，下降1.27%。主要是建设项目资金减少。

8、教育支出（类）职业教育（款）技校教育（项）2023年预算数为401.99万元，比上年减少44.80万元，下降10.03%。主要是建设项目资金减少。

9、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）2023年预算数为219.06万元，比上年增加31.08万元，增长16.53%。主要是建设项目资金减少。

10、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）2023年预算数为3,220.64万元，比上年增加250.93万元，增长8.45%。主要是基数增加。

11、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）2023年预算数为1,543.50万元，比上年增加146.84万元，增长10.51%。主要是基数增加。

12、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）2023年预算数为1,283.12万元，比上年增加1,283.12万元，增长（基数为0，不可比）。主要是退休人员增加。

13、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）2023年预算数为151.01万元，比上年增加11.72万元，增长8.41%。主要是基数增加。

14、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2023年预算数为4.17万元，比上年减少1.66万元，下降28.47%。主要是基数增加。

15、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2023年预算数为2,139.00万元，比上年增加221.61万元，增长11.56%。主要是基数增加。

16、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）2023年预算数为1,117.08万元，比上年增加69.26万元，增长6.61%。主要是基数增加。

17、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）2023年预算数为833.11万元，比上年增加402.94万元，增长93.67%。主要是基数增加。

18、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2023年预算数为2,670.94万元，比上年增加434.88万元，增长19.45%。主要是工资变动、公积金基数增加。

六、关于循化撒拉族自治县教育局2023年一般公共预算基本支出情况说明

循化撒拉族自治县教育局2023年一般公共预算基本支出37,597.06万元，其中：

人员经费 37,558.34万元，主要包括：基本工资7,878.75万元，津贴补贴7,210.69万元，奖金12.09万元，绩效工资9,726.04万元，机关事业单位基本养老保险缴费3,084.24万元，职业年金缴费1,543.50万元，职工基本医疗保险缴费2,048.19万元，公务员医疗补助缴费1,117.08万元，其他社会保障缴费148.17万元，住房公积金2,670.94万元，其他工资福利支出2.40万元，退休费1,189.00万元，生活补助94.12万元，医疗费补助833.11万元；

公用经费 38.72万元，主要包括：办公费3.29万元，印刷费4.82万元，水费0.72万元，电费0.72万元，邮电费1.45万元，取暖费7.61万元，差旅费8.68万元，会议费1.30万元，培训费2.28万元，公务接待费2.83万元，公务用车运行维护费2.30万元，其他交通费用2.70万元。

七、关于循化撒拉族自治县教育局2023年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

循化撒拉族自治县教育局2023年一般公共预算“三公”经费预算数为5.13万元，比上年减少0.06万元，其中：因公出国（境）费0.00万元，增加0.00万元；公务用车购置及运行费2.30万元，增加0.00万元；公务接待费2.83万元，减少0.06万元。2023年“三公”经费预算比上年减少主要是接待减少。

八、关于循化撒拉族自治县教育局2023年政府性基金预算支出情况的说明

循化撒拉族自治县教育局2023年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、关于循化撒拉族自治县教育局2023年国有资本经营预算支出情况的说明

循化撒拉族自治县教育局2023年没有使用国有资本经营预算的支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

2023年循化撒拉族自治县教育局无机关运行经费财政拨款预算。

（二）政府采购安排情况。

2023年循化撒拉族自治县教育局政府采购预算总额0万元，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0万元。

（三）国有资产占有使用情况。

截至2022年12月底，循化撒拉族自治县教育局共有车辆8辆，其中，省级领导干部用车0辆、厅级领导干部用车0辆、一般公务用车2辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车6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。

2023年循化撒拉族自治县教育局预算均实行绩效管理，涉及项目12个，预算金额12,261.10万元。

部门预算项目支出绩效目标公开表

预算年度：2023

金额单位：万元

项目名称	预算	绩效	绩效指标			绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位
	资金	目标	一级指标	二级指标	三级指标			
代课教师工资及配套	980	代课教师工资用于支付县聘代课教师的工资支付	产出指标	质量指标	237名代课教师工资支出	≥	98	%
县招办考试经费	65	县招办考试经费用于高考、中考、学业水平考试、成人高考等各类考试支出，包含考场标准化建设用品及考务费的支出	产出指标	质量指标	组织各类考试不少于4次	≥	98	%
班主任津贴	75	用于发放各级各类学校各班级班主任的班主任津贴	产出指标	质量指标	1058名班主任发放津贴	≥	98	%
艰苦边远地区津贴	30	用于为我县高海拔、边远艰苦地区工作的教师发放津贴补贴	产出指标	质量指标	93名边远艰苦地区工作的教师发放补贴	≥	98	%
高中公用经费	110	高中公用经费用于我县高中教育学校的公用经费开支确保学校日常基本工作正常开展	产出指标	质量指标	保障3所高中教育学校正常运转	≥	98	%

教育发展资金	681.9	教育发展资金县委县政府教育大会决定的支持教育发展资金、用于各级各类学校的基础教育发展促进学校办学条件、提升办学质量保障部分省级专项的县级配套资金。	产出指标	质量指标	保障公用经费、资助补助两大方面省级专项的县级配套	≥	98	%
教育系统炊事员宿管员安保等人员经费	523.2	后勤人员工资用于各级各类学校炊事员、宿舍管理员、安保人员工资支出	产出指标	质量指标	确保 241 人工工资发放	≥	98	%
义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金	1446	义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金	产出指标	质量指标	义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金	≥	98	%
支持学前教育发展资金	661	支持学前教育发展资金	产出指标	质量指标	支持学前教育发展资金	≥	98	%
城乡义务教育补助经费	5696	用于义务教育阶段学校公用经费开支，确保学校正常运转，保障教育教学活动有序进行	产出指标	质量指标	义务教育阶段生均公用经费补助补助	≥	98	%
现代职业教育质量提升计划专项资金	1249	用于提升职业教育办学质量和内涵式发展	产出指标	质量指标	建立专业评估和动态调整机制	≥	98	%
学生资助补助经费	744.1	学生资助补助经费	产出指标	数量指标	学生资助补助经费	≥	95	%

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）财政专户管理资金收入：主要指事业单位的教育收费收入。

（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）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。

（五）附属单位上缴收入：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）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。

（七）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。

（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）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）事业单位经营支出：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。

（四）上缴上级支出：指附属单位上缴上级的支出。

（五）对附属单位补助支出：指预算单位对所属单位补助发生的支出。

（六）一般公共预算“三公”经费支出：指一般公共预算安排的因公出国（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务出国（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。

（七）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。

三、支出科目类

（一）教育支出（类）教育管理事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

(二)教育支出(类)普通教育(款)学前教育(项):反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助,如捐赠、补贴等,也在本科目中反映。

(三)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。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助,如捐赠、补贴等,也在本科目中反映。

(四)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。政府各部门对社会组织等举办的初中的资助,如捐赠、补贴等,也在本科目中反映。

(五)教育支出(类)普通教育(款)高中教育(项):反映各部门举办的普通高中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通高中的资助,如捐赠、补贴等,也在本科目中反映。

(六)教育支出(类)普通教育(款)其他普通教育支出(项):反映除上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

(七)教育支出(类)职业教育(款)中等职业教育(项):反映各部门(不含人力资源社会保障部门)举办的中等职业教育支出。政府各部门对社会组织等举办的中等职业学校的资助,如捐赠、补贴等,也在本科目中反映。

(八)教育支出(类)职业教育(款)技校教育(项):反映人力资源社会保障部门举办的技校教育支出。政府各部门对社会组织等举办的技工学校的资助,如捐赠、补贴等,也在本科目中反映。

(九)教育支出(类)特殊教育(款)特殊教育(项):反映各部门举办盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其他生理缺陷儿童学校的支出。

(十) 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（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）行政事业单位养老支出（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职业年金支出。

(十二) 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：反映除上述项目以外其他用于行政事业单位养老方面的支出。

(十三) 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：反映除上述项目以外其他用于用于社会保障和就业方面方面的支出。

(十四) 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

(十五) 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。

(十六) 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。

(十七) 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行

政事业单位医疗方面的支出。

(十八)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。

四、部门专业类名词

无