

青岛西海岸新区教育和体育局

2022 年度部门预算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置
- 三、预算单位构成

第二部分 2022 年部门预算表

1. 2022 年部门预算表
 - (1) 部门预算收支总表
 - (2) 部门预算收入总表
 - (3) 部门预算支出总表
 - (4) 部门预算财政拨款收支总表
 - (5) 一般公共预算财政拨款支出表
 - (6) 一般公共预算财政拨款基本支出表（部门经济分类）
 - (7) 一般公共预算财政拨款基本支出表（政府经济分类）
 - (8) 政府性基金预算财政拨款支出表
 - (9) 部门预算财政拨款“三公”经费支出表
2. 政府采购预算表
3. 项目支出表
4. 项目支出绩效目标批复表
5. 整体支出绩效目标批复表

第三部分 2022 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

（一）研究制定教育和体育系统党的建设规划并指导实施。负责对教育和体育系统党的建设重大问题进行调查研究，向工委（区委）提出意见和建议，在职权范围内对有关问题作出决定。

（二）负责指导教育和体育系统党的基层组织建设和党员队伍建设工作。指导教育和体育系统思想政治建设以及学校德育工作和精神文明建设。

（三）配合做好在区高校党的理论宣传、新闻宣传、思想政治、意识形态、维护稳定、统一战线和群众工作。配合做好市属、省属、部属高校党建及相关工作。

（四）贯彻执行教育和体育工作法律法规和方针政策，拟订教育和体育改革与发展的政策、规划并组织实施。负责教育和体育基本信息的统计、分析、发布工作。

（五）负责基础教育（含学前教育）、职业教育、继续教育、民办教育、少数民族教育和特殊教育的统筹规划和协调管理工作。负责教育领域人才队伍建设。负责教育督导与评估工作。

（六）负责推动全区义务教育均衡发展，促进教育公平。制定全域义务教育均衡发展规划，合理规划义务教育学校布局，均衡配置资源，缩小城乡间、校际间义务教育差距。

（七）负责区级教育和体育经费的统筹管理，参与拟订教育和体育经费筹措、教育和体育拨款、教育和体育基建投资和学生资助等政策，监测中等及以下学校教育经费筹措和使用。管理权限内教育援助和教育贷款。承担义务教育经费保障机制改革有关工作。

(八) 组织制定中等及以下学历教育招生政策并组织实施。

(九) 主管中等及以下学校教师工作，指导学校教师队伍建设和学校内部管理制度改革。负责师范类毕业生就业相关工作。

(十) 指导中等及以下学校的教育教学改革、教育科研、教学研究、德育、体育、卫生健康、艺术教育和国防教育等工作，指导学校参与创新体系建设，开展创新创业教育。

(十一) 负责全区群众体育、竞技体育和青少年体育工作。推动多元化体育服务体系建设，推进体育公共服务和体育体制改革。

(十二) 负责拟订全区体育产业发展规划，引导和参与推动全区体育产业发展。规范体育服务管理，推动体育标准化建设。

(十三) 督查、指导、协调教育和体育系统安全稳定工作和防范、处理突发应急事件，负责所属单位安全稳定工作。

(十四) 负责与国外、港澳台地区的教育和体育交流与合作。

(十五) 组织拟订语言文字工作中长期规划，负责语言文字工作。

(十六) 组织实施本部门和领域内综合执法。

二、机构设置

西海岸新区教育和体育局内设有 23 个职能科部室，分别为：办公室、学前科、普教科、职业和继续教育科、人事科、体育卫生与艺术教育科、政府教育督导室、政策研究部、发展评估部、财务部、招生考试部、安全应急部、基建服务部、装备服务部、环境治理部、高校服务部、国际交流合作部、人才服务部、群众体育部、竞技训练部、体育产业部、青少年体育艺术部、学区服务指导中心。

三、预算单位构成

西海岸新区教育和体育局部门预算包括：教体局本级预算和所属事业单位预算。

纳入青岛西海岸新区教育和体育局 2022 年部门预算编制范围的预算单位共 137 个，包括：

1. 青岛西海岸新区教育和体育局本级
2. 青岛西海岸新区教育和体育局所属单位 136 个

青岛西海岸新区教育和体育局下属二级预算单位

1	黄岛区教育和体育科学研究院	47	黄岛区铁山学校	93	西海岸新区藏南小学
2	黄岛区高级职业技术学校	48	黄岛区胶河初级中学	94	黄岛区泊里小学
3	黄岛区特殊教育中心	49	西海岸新区育英初级中学	95	黄岛区大场小学
4	西海岸新区中德应用技术学校	50	西海岸新区凤凰岛初级中学	96	西海岸新区海青小学
5	青岛上海戏剧学院艺术学校	51	西海岸新区文汇中学	97	黄岛区理务关小学
6	西海岸新区职业中等专业学校	52	西海岸新区第二实验初级中学	98	黄岛区大村小学
7	黄岛区竞技体育运动学校	53	青岛经济技术开发区实验小学	99	西海岸新区六汪小学
8	西海岸新区第一高级中学	54	黄岛区崇明岛路小学	100	黄岛区宝山小学
9	黄岛区致远中学	55	黄岛区黄浦江路小学	101	西海岸新区红军小学
10	西海岸新区第三高级中学	56	黄岛区香江路第一小学	102	黄岛区胶河小学
11	青岛经济技术开发区第二中学	57	黄岛区香江路第二小学	103	西海岸新区琅琊台小学
12	黄岛区黄岛初级中学	58	黄岛区富春江路小学	104	西海岸新区琅琊小学
13	青岛经济技术开发区第四中学	59	黄岛区珠江路小学	105	黄岛区易通路小学
14	黄岛区育才初级中学	60	黄岛区太行山路小学	106	黄岛区黄埠岭小学
15	黄岛区外国语学校	61	西海岸新区双语小学	107	西海岸新区育英小学
16	西海岸新区辛安初级中学	62	黄岛区香江路第三小学	108	西海岸新区中德生态园小学
17	西海岸新区柳花泊初级中学	63	黄岛区江山路第一小学	109	黄岛区海王路小学
18	黄岛区红石崖初级中学	64	西海岸新区黄岛小学	110	开发区第二实验小学
19	黄岛区实验初级中学	65	黄岛区薛家岛小学	111	黄岛区朝阳小学
20	黄岛区灵山岛学校	66	西海岸新区齐鲁第一实验小学	112	黄岛区青草河小学
21	西海岸新区灵山卫中学	67	西海岸新区嘉陵江路第一小学	113	西海岸新区峨眉山路小学
22	黄岛区黄山初级中学	68	黄岛区辛安小学	114	西海岸新区星光岛小学
23	黄岛区王台初级中学	69	黄岛区江山路第二小学	115	西海岸新区凭海临风小学
24	西海岸新区胶南第一高级中学	70	西海岸新区港头臧小学	116	西海岸新区风河小学

25	黄岛区第二高级中学	71	西海岸新区柳花泊小学	117	西海岸新区昆仑山路小学
26	西海岸新区第五高级中学	72	西海岸新区红石崖小学	118	西海岸新区胶南小学
27	西海岸新区第八高级中学	73	黄岛区建工小学	119	西海岸新区井冈山路小学
28	西海岸新区实验高级中学	74	黄岛区王台小学	120	西海岸新区五台山西路小学
29	西海岸新区第四初级中学	75	西海岸新区灵山卫小学	121	西海岸新区安子小学
30	西海岸新区第六初级中学	76	黄岛区黄山小学	122	西海岸新区衡山路小学
31	西海岸新区第七初级中学	77	黄岛区实验小学	123	西海岸新区阅武路小学
32	西海岸新区第十初级中学	78	黄岛区积米崖小学	124	黄岛区第一幼儿园
33	黄岛区博文初级中学	79	西海岸新区东风小学	125	黄岛区第二幼儿园
34	黄岛区弘文学校	80	西海岸新区东岳路小学	126	黄岛区文化路幼儿园
35	西海岸新区隐珠初级中学	81	黄岛区第二实验小学	127	黄岛区滨海新村幼儿园
36	黄岛区张家楼初级中学	82	黄岛区新世纪小学	128	西海岸新区第二实验幼儿园
37	西海岸新区琅琊初级中学	83	西海岸新区兰亭小学	129	黄岛区海之星幼儿园
38	黄岛区藏南初级中学	84	黄岛区珠山小学	130	黄岛区山水新城幼儿园
39	黄岛区泊里初级中学	85	黄岛区弘德学校	131	黄岛区实验幼儿园
40	西海岸新区大场初级中学	86	黄岛区育才小学	132	黄岛区香江一路幼儿园
41	西海岸新区海青初级中学	87	黄岛区汇文小学	133	西海岸新区石雀滩幼儿园
42	西海岸新区理务关初级中学	88	黄岛区海之韵小学	134	西海岸新区香江路幼儿园
43	西海岸新区大村初级中学	89	黄岛区王家楼小学	135	西海岸新区富春江路幼儿园
44	西海岸新区六汪初级中学	90	黄岛区海滨小学	136	西海岸新区兰东路幼儿园
45	黄岛区宝山初级中学	91	黄岛区隐珠小学		
46	西海岸新区滨海初级中学	92	西海岸新区张家楼小学		

第二部分 2022 年部门预算表

1. 2022 年部门预算表（附件 1）
 - (1) 部门预算收支总表
 - (2) 部门预算收入总表
 - (3) 部门预算支出总表
 - (4) 部门预算财政拨款收支总表
 - (5) 一般公共预算财政拨款支出表
 - (6) 一般公共预算财政拨款基本支出表（部门经济分类）
 - (7) 一般公共预算财政拨款基本支出表（政府经济分类）
 - (8) 政府性基金预算财政拨款支出表
 - (9) 部门预算财政拨款“三公”经费支出表
2. 政府采购预算表（附件 2）
3. 项目支出表（附件 3）
4. 项目支出绩效目标批复表（附件 4）
5. 整体支出绩效目标批复表（附件 5）

（详见部门公开的相关预算表格）

第三部分

2022 年部门预算情况和重要事项说明

一、2022 年部门预算情况说明

按照综合预算的原则，西海岸新区教育和体育局部门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、政府性基金预算拨款收入、财政专户管理资金收入；支出包括：教育支出、文化旅游体育与传媒支出、社会保障和就业支出、城乡社区支出、住房保障支出。

（一）2022 年收支预算总体情况说明

2022 年收入预算为 592466.04 万元，其中：一般公共预算拨款 585688.40 万元，政府性基金预算拨款 379 万元，财政专户管理资金收入 6398.64 万元。

2022 年支出预算为 592466.04 万元，其中：人员支出 472114.46 万元，公用支出 38729.16 万元，项目支出 81622.42 万元。

（二）2022 年收入预算情况说明

2022 年收入预算 592466.04 万元，其中：一般公共预算拨款 585688.40 万元，占 98.86%；政府性基金预算拨款 379 万元，占 0.06 %；财政专户管理资金收入 6398.64 万元，占 1.08%。

（三）2022 年支出预算情况说明

2022 年支出预算 592466.04 万元，其中：人员支出 472114.46 万元，占 79.69%；公用支出 38729.16 万元，占 6.54%；项目支出 81622.42 万元，占 13.77%。

（四）2022 年财政拨款收入支出预算总体情况说明

2022 年财政拨款收支预算 586067.40 万元。与 2021 年相比，财政拨款收、支总计各增加 200285.41 万元，增加 51.92%。主要原因是人员经费、公用经费和项目支出都增加。

（五）2022 年一般公共预算财政拨款收入支出预算情况说明

2022 年一般公共预算收入 585688.40 万元，与 2021 年相比，增加 199906.41 万元，增加 51.82%。主要原因是人员经费、公用经费和项目支出都增加。

2022 年一般公共预算支出 585688.40 万元，与 2021 年相比，增加 199906.41 万元，增加 51.82%。主要原因是人员经费、公用经费和项目支出都增加。

（六）一般公共预算支出结构情况

教育（类）支出 494834.10 万元，占 84.49%；文化旅游体育与传媒支出 1020.98 万元，占 0.17%；社会保障和就业支出 53436.02 万元，占 9.12%；住房保障支出 36397.29 万元，占 6.22%。其中：

1. 教育支出（类）教育事务管理（款）行政运行（项）2022 年预算数为 3360.85 万元，比 2021 年增加 1681.33 万元，增加 100.11%。主要原因是机构改革，体育发展中心合并到教体局，人员经费和公用经费增加。

2. 教育支出（类）教育事务管理（款）其他教育事务管理支出（项）2022 年预算数为 2400.34 万元，比 2021 年增加 1004.12 万元，增加 71.92%。主要原因是机构改革，体育发展中心合并到教体局，人员经费和公用经费增加。

3. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）2022 年预算数为 31858.67 万元，比 2021 年增加 6537.15 万元，增加 82.82%。主要原因是该款安排的基本支出和项目支出增加。

4. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育(项) 2022 年预算数为 193349.07 万元，比 2021 年增加 72728.94 万元，增加 60.30%。主要原因是该款安排的人员经费和项目支出增加。

5. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育(项) 2022 年预算数为 130776.87 万元，比 2021 年增加 48321.65 万元，增加 58.60%。主要原因是该款安排的人员经费和项目支出增加。

6. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育(项) 2022 年预算数为 58848.72 万元，比 2021 年增加 17328.23 万元，增加 41.73%。主要原因是该款安排的人员经费和公用经费增加

7. 教育支出（类）普通教育（款）高等教育(项) 2022 年预算数为 66 万元，比 2021 年增加 16 万元，增加 24.24%。主要原因是该款安排的项目支出增加。

8. 教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出(项) 2022 年预算数为 8804.48 万元，比 2021 年减少 5631.83 万元，下降 39.01%。主要原因是有关专项资金类款项调整。

9. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育(项) 2022 年预算数为 37683.74 万元，比 2021 年增加 25609.53 万元，增加 212.10%。主要原因是新增加单位区职业中等专业学校以及人员经费增加等。

10. 教育支出（类）成人教育（款）其他成人教育支出(项) 2022 年预算数为 40 万元，比 2021 年减少 87.30 万元，下降 68.58%。主要原因是该款安排的项目支出减少。

11. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育(项) 2022 年预算数为 2223.31 万元，比 2021 年增加 956.20 万元，增加 75.46%。主要原因是该款安排的人员经费增加。

12. 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) 2022 年预算数为 2500 万元，比 2021 年增加 2500 万元。主要原因是该款项是 2022 年新增，去年未安排。

13. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学教学设施(项) 2022 年预算数为 2500 万元，比 2021 年减少 1594.50 万元，下降 38.94%。主要原因是有关专项资金类款项调整。

14. 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) 2022 年预算数为 20375.97 万元，比 2021 年增加 9371.43 万元，增加 85.16%。主要原因是有关专项资金类款项调整。

15. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出(项) 2022 年预算数为 46.08 万元，比 2021 年增加 46.08 万元，增加 85.16%。主要原因是该款项是 2022 年新增，去年未安排。

16. 文化旅游体育与传媒支出（类）体育支出（款）运动项目管理(项) 2022 年预算数为 1020.98 万元，比 2021 年增加 1020.98 万元。主要原因是机构改革新增预算单位，竞技体育运动学校成为教体局下属单位。

17. 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费支出(项) 2022 年预算数为 35595.24 万元，比 2021 年增加 11711.67 万元，增加 49.04%。主要原因是 养老保险缴费基数增加、新增预算单位、教师人数增加等。

18. 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) 2022 年预算数为 17840.79 万元，比 2021 年增加 5898.86 万元，增加 49.40 %。主要原因是职业年金缴费基数增加、新增预算单位、教师人数增加等。

19. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金(项) 2022 年预算数为 36397.29 万元，比 2021 年增加 14006.85 万元，增加

62.56%。主要原因是公积金缴纳基数增加、新增预算单位、教师人数增加等。

（七）政府性基金预算收支情况

青岛西海岸新区教育和体育局 2022 年政府性基金预算拨款 379 万元，安排政府性基金预算支出 379 万元，其中：城乡社区支出 379 万元，占 100%。其中：农村社会事业支出 379 万元。

（八）关于青岛西海岸新区教育和体育局 2022 年财政拨款基本支出情况说明

2022 年，通过财政拨款安排的基本支出 510843.62 万元，其中：人员经费 472114.46 万元，占 92.42%：

按单位预算支出经济分类主要包括：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、其他社会保障缴费、住房公积金、离休费、退休费、生活补助、医疗费补助等。

按政府预算支出经济分类主要包括：工资奖金津补贴、社会保障缴费、住房公积金、工资福利支出、社会福利和救助、离退休费等。

公用经费 38729.16 万元，占 7.58%：

按单位预算支出经济分类主要包括：办公费、印刷费、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、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、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、其他商品和服务支出、办公设备购置、信息网络及软件购置更新等。

按政府预算支出经济分类主要包括：办公经费、会议费、培训费、委托业务费、公务接待费、因公出国（境）费、公务用车运行维护费、维修（护）费、其他商品和服务支出、设备购置、商品和服务支出等。

(九)关于青岛西海岸新区教育和体育局 2022 年项目支出情况说明

2022 年项目支出 81622.42 万元（部门汇总），主要包括：

1. 2020-2021 年结转教育上级专项资金（往年结转）118.03 万元
2. 2021 年更新农村课桌椅项目 2380.77 万元
3. 2021 年结转体彩公益金项目（往年结转）33.35 万元
4. 2021 年结转外国留学生奖学金（往年结转）25 万元
5. 2022 年教育费附加用于改善办学条件专项--基建项目 2964 万元
6. 2022 年教育费附加用于改善办学条件专项-以前年度项目尾款--校舍维修改造尾款 2400 万元
7. 2022 年教育费附加用于改善办学条件专项-装备项目 2175 万元
8. 安全生产经费 40 万元
9. 残疾儿童随班就读和送教上门学生公用经费补助 659 万元
10. 村办小学食堂经费补助 194.40 万元
11. 独立办公场所运行费 27.90 万元
12. 非公办幼儿教师工资保险 3408 万元
13. 高收费民办幼儿园整治经费 3400 万元
14. 高中助学金、普通高中家庭困难学生免学费补助 640 万元
15. 挂职教师支教补贴 67 万元
16. 关工委工作经费 4 万元
17. 教师班车费用 883.60 万元
18. 教师健康体检经费 1093.20 万元
19. 教师节专项经费 16 万元
20. 教师培训经费 216 万元

21. 教育督导资金 56 万元
22. 教育精准扶贫专项资金 132 万元
23. 教育系统各项业务经费 80 万元
24. 教育系统招聘人员考务费用 160 万元
25. 教育信息化建设维护资金 2315.60 万元
26. 美育经费 80 万元
27. 民办代课教师教龄补贴 1105.30 万元
28. 民办学校教师保险、职业年金补助 213.60 万元
29. 民办义务教育学校生均培养成本、生均公用经费 894.60 万元
30. 普惠性民办幼儿园补助资金 9290 万元
31. 少先队活动经费 12 万元
32. 社区教育资金 40 万元
33. 师资服务经费 2500 万元
34. 食品药品监管能力提升资金 113.60 万元
35. 太行山路小学校舍租赁费 376 万元
36. 特级教师岗位津贴 4 万元
37. 特殊教育学校学生补助资金 84.70 万元
38. 外国留学生奖学金 40 万元
39. 西海岸新区创新智慧教育应用--实验及科普教室建设项目
1200 万元
40. 西海岸新区因材施教人工智能+教育创新应用示范区项目
5000 万元
41. 校车运行费用 6057 万元
42. 校园安保资金 6596.70 万元
43. 校园安全应急保障经费 104 万元

44. 新增高中学生生均经费 417 万元
45. 学前教育生均经费 118 万元
46. 学前教育助学金 340 万元
47. 义务教育免费教科书 40 万元
48. 义务教育免费作业本 379 万元
49. 义务教育生均经费补助 1538 万元
50. 义务教育学校课后托管资金 6354.40 万元
51. 义务教育学校学生助学金 120 万元
52. 引进名师、名校校长、名园长住房生活补贴 4625 万元
53. 引进人才住房生活补贴 53 万元
54. 职业教育技能大赛奖励资金 86.40 万元
55. 职业学校兼职教师补助经费 388 万元
56. 中考、高考组织经费 800 万元
57. 综合课题培优服务费 40 万元
58. 独立办公场所运行费（教科院）32.65 万元
59. 劳务派遣人员费用（上戏）2695.60 万元
60. 复退军人安置费（职业中专）6.38 万元
61. 学校收费安排的项目 6398.64 万元

（十）关于青岛西海岸新区教育和体育局 2022 年财政拨款安排的“三公”经费预算情况说明

青岛西海岸新区教育和体育局（部门）2022 年财政拨款安排的“三公”经费预算合计 84.40 万元，比 2021 年增加 2.46 万元。其中：

因公出国（境）经费预算 3.90 万元，主要用于：教师出国培训。与上年持平。

公务用车购置及运行费预算 62.30 万元，包括：公务用车购置费

0 万元，公务用车运行费 62.30 万元，主要用于：车辆加油、维修、保险。比 2021 年度减少 3.29 万元，主要原因是根据上级要求压减支出。

公务接待费预算 18.20 万元，主要用于：公务接待活动。比 2021 年度增加 5.75 万元，主要原因是新增预算单位。

另外，2022 年安排培训费预算 2055.63 万元，主要用于：教师培训。比 2021 年度减少 136.31 万元，主要原因是教体局专项预算安排减少。

二、其他重要事项情况说明

（一）机关运行经费情况

2022 年机关运行经费预算 356.40 万元，比 2021 年增加 127.46 万元，增加 55.67%。主要原因是体育发展中心合并至教体局。

（二）政府采购预算情况

2022 年本单位政府采购金额 10522.70 万元，其中：政府采购货物金额 2725.19 万元、政府采购工程预算 1600 万元、政府采购服务预算 6197.51 万元。

（三）国有资产占用情况说明

截至 2021 年 12 月 31 日，本部门房屋及建筑物共计 136328.67 万元，共有车辆 34 辆，其中，公务用车 34 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆，无单位价值 100 万元以上大型设备。

（四）预算绩效管理情况说明

2022 年，实行绩效管理的项目共 73 个，涉及财政拨款 74844.78 万元，所有预算项目均已申报绩效目标，区财政局已予以批复。具体内容详见公开附件 4《项目支出绩效目标批复表》。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指由区级财政当年拨付的资金。按现行管理制度，区级单位预算中反映的财政拨款包括一般公共预算财政拨款和政府性基金财政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、公立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其辅助活动取得的收入。其中：按照国家有关规定应当上缴国库或者财政专户的资金，不计入事业收入；从财政专户核拨给事业单位的资金和经核准不上缴国库或者财政专户的资金，计入事业收入，如教育收费等。

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、上级补助收入：指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

六、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。

七、附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

八、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。

九、其他收入：指单位取得的除上述“财政拨款收入”“上级补助收入”“事业收入”“附属单位上缴收入”“经营收入”等以外的各项收入，包括利息收入、捐赠收入等。

十、基本支出：指为保障其机构正常运转、完成日常工作任务而发生的人员支出和日常公用支出。

十一、项目支出：指在基本支出之外为完成特定的工作任务或事业发展目标所发生的支出。

十二、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。

十三、对附属单位补助支出：指事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

十四、其他支出：指除“基本支出”“项目支出”“经营支出”“对附属单位补助支出”等以外的各项支出，包括利息支出、捐赠支出等。

十五、“三公”经费：指区级单位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）的差旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费反映单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出；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。

十六、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、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以及其他费用。

十七、青岛西海岸新区教育和体育局部门所使用的支出功能分类科目解释说明（明细到支出功能分类“项”级科目）。

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。

教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）：反映除上述项目以外其他用于教育管理事务方面的支出。

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。

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，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

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。

教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）：反映各部门举办的高级中学教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的高级中学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）：反映经国家批准设立的中央和省、自治区、直辖市各部门所属的全日制普通高等院校（包括研究生）的支出。政府各部门对社会中介组织等举办的各类高等院校的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：反映除学前教育、小学教育、初中教育、高中教育、高等教育、化解农村义

务教育债务支出、化解普通高中债务支出项目内容以外其他用于普通教育方面的支出。

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）举办的中等职业中学支出。

教育支出（类）成人教育（款）其他成人教育支出（项）：反映除各部门举办函授、夜大、高等教育自学考试、成人广播电视教育支出项目内容以外其他用于成人教育方面的支出。

教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育（项）：反映各部门举办的盲童学校、聋哑学校、智力落后儿童学校、其他生理缺陷儿童学校和工读学校支出。

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）：反映教育费附加安排用于农村中小学教学设施和办学条件的支出。

教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学教学设施（项）：反映教育费附加安排用于改善城市中小学教学设施和办学条件的支出。

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）：反映除农村中小学校舍支出、农村中小学教学设施、城市中小学校舍设施、城市中小学教学设施、中等职业学校教学设施支出项目内容以外的教育附加支出。

教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）：反映出上述以外其他用于教育方面的支出。

文化旅游体育与传媒支出（类）体育（款）运动项目管理（项）：反映各项目运动管理中心和运动学校等单位的日常管理支出。

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支出。

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缴纳的职业年金支出。

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。

城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）农村社会事业支出（项）：反映土地出让收入用于农村教育、农村文化和精神文明建设等方面的支出。