

# 青岛西海岸新区教育和体育局

## 2023 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 2023 年部门预算表

1. 2023 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

## 第三部分 2023 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、区政府教育督导室、基础教育科、职业和继续教育科、人事科、体育卫生与艺术教育科、学前教育发展部、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2023年部门预算编制范围的预算单位共143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 142 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	49	西海岸新区育英初级中学	97	西海岸新区藏南小学
2	黄岛区高级职业技术学校	50	西海岸新区凤凰岛初级中学	98	黄岛区泊里小学
3	黄岛区特殊教育中心	51	西海岸新区文汇中学	99	黄岛区大场小学
4	西海岸新区中德应用技术学校	52	西海岸新区第二实验初级中学	100	西海岸新区海青小学
5	青岛上海戏剧学院艺术学校	53	西海岸新区二十一世纪学校	101	黄岛区理务关小学
6	西海岸新区职业中等专业学校	54	西海岸新区世博城学校	102	黄岛区大村小学
7	黄岛区竞技体育运动学校	55	青岛中德生态园礼贤学校	103	西海岸新区六汪小学
8	西海岸新区第一高级中学	56	西海岸新区奋进路中学	104	黄岛区宝山小学
9	黄岛区致远中学	57	青岛经济技术开发区实验小学	105	西海岸新区红军小学
10	西海岸新区第三高级中学	58	黄岛区崇明岛路小学	106	黄岛区胶河小学
11	青岛经济技术开发区第二中学	59	黄岛区黄浦江路小学	107	西海岸新区琅琊台小学
12	黄岛区黄岛初级中学	60	黄岛区香江路第一小学	108	西海岸新区琅琊小学
13	青岛经济技术开发区第四中学	61	黄岛区香江路第二小学	109	黄岛区易通路小学
14	黄岛区育才初级中学	62	黄岛区富春江路小学	110	黄岛区黄埠岭小学
15	黄岛区外国语学校	63	黄岛区珠江路小学	111	西海岸新区育英小学
16	西海岸新区辛安初级中学	64	黄岛区太行山路小学	112	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	65	西海岸新区双语小学	113	黄岛区海王路小学
18	黄岛区红石崖初级中学	66	黄岛区香江路第三小学	114	开发区第二实验小学
19	黄岛区实验初级中学	67	黄岛区江山路第一小学	115	黄岛区朝阳小学
20	黄岛区灵山岛学校	68	西海岸新区黄岛小学	116	黄岛区青草河小学
21	西海岸新区灵山卫中学	69	黄岛区薛家岛小学	117	西海岸新区峨眉山路小学
22	黄岛区黄山初级中学	70	西海岸新区齐鲁第一实验小学	118	西海岸新区星光岛小学
23	黄岛区王台初级中学	71	西海岸新区嘉陵江路第一小学	119	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	72	黄岛区辛安小学	120	西海岸新区风河小学

25	黄岛区第二高级中学	73	黄岛区江山路第二小学	121	西海岸新区昆仑山路小学
26	西海岸新区第五高级中学	74	西海岸新区港头臧小学	122	西海岸新区胶南小学
27	西海岸新区第八高级中学	75	西海岸新区柳花泊小学	123	西海岸新区井冈山路小学
28	西海岸新区实验高级中学	76	西海岸新区红石崖小学	124	西海岸新区五台山西路小学
29	西海岸新区第四初级中学	77	黄岛区建工小学	125	西海岸新区安子小学
30	西海岸新区第六初级中学	78	黄岛区王台小学	126	西海岸新区衡山路小学
31	西海岸新区第七初级中学	79	西海岸新区灵山卫小学	127	西海岸新区阅武路小学
32	西海岸新区第十初级中学	80	黄岛区黄山小学	128	黄岛区第一幼儿园
33	黄岛区博文初级中学	81	黄岛区实验小学	129	黄岛区第二幼儿园
34	黄岛区弘文学校	82	黄岛区积米崖小学	130	黄岛区文化路幼儿园
35	西海岸新区隐珠初级中学	83	西海岸新区东风小学	131	黄岛区滨海新村幼儿园
36	黄岛区张家楼初级中学	84	西海岸新区东岳路小学	132	西海岸新区第二实验幼儿园
37	西海岸新区琅琊初级中学	85	黄岛区第二实验小学	133	黄岛区海之星幼儿园
38	黄岛区藏南初级中学	86	黄岛区新世纪小学	134	黄岛区山水新城幼儿园
39	黄岛区泊里初级中学	87	西海岸新区兰亭小学	135	黄岛区实验幼儿园
40	西海岸新区大场初级中学	88	黄岛区珠山小学	136	黄岛区香江一路幼儿园
41	西海岸新区海青初级中学	89	黄岛区弘德学校	137	西海岸新区石雀滩幼儿园
42	西海岸新区理务关初级中学	90	黄岛区育才小学	138	西海岸新区香江路幼儿园
43	西海岸新区大村初级中学	91	黄岛区汇文小学	139	西海岸新区富春江路幼儿园
44	西海岸新区六汪初级中学	92	黄岛区海之韵小学	140	西海岸新区兰东路幼儿园
45	黄岛区宝山初级中学	93	黄岛区王家楼小学	141	西海岸新区玉泉路幼儿园
46	西海岸新区滨海初级中学	94	黄岛区海滨小学	142	西海岸新区汉江路幼儿园
47	黄岛区铁山学校	95	黄岛区隐珠小学		
48	黄岛区胶河初级中学	96	西海岸新区张家楼小学		

## 第二部分 2023 年部门预算表

1. 2023 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

# 2023 年部门预算情况和重要事项说明

### 一、2023 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）2023 年收支预算总体情况说明

2023 年收入预算为 501033.56 万元，其中：一般公共预算拨款 481303.38 万元，政府性基金预算拨款 1588.40 万元，财政专户管理资金收入 7700 万元，上年结转结余（上级专款）1392.27 万元，提前下达的上级专款 9049.51 万元。

2023 年支出预算为 501033.56 万元，其中：人员支出 382669.94 万元，公用支出 32285.99 万元，项目支出 86077.62 万元（含上年结转结余和提前下达的上级专款 10441.77 万元）。

#### （二）2023 年收入预算情况说明

2023 年收入预算 501033.56 万元，其中：一般公共预算拨款 481303.38 万元，占 96.07%；政府性基金预算拨款 1588.40 万元，占 0.32 %；财政专户管理资金收入 7700 万元，占 1.53%；上年结转结余 1392.27 万元，占 0.28%；提前下达的上级专款 9049.51 万元，占 1.80%。

#### （三）2023 年支出预算情况说明

2023 年支出预算 501033.56 万元，其中：人员支出 382669.94 万

元，占 76.38%；公用支出 32285.99 万元，占 6.44%；项目支出 86077.62 万元，占 17.18%。

#### （四）2023 年财政拨款收入支出预算总体情况说明

2023 年财政拨款收支预算 493333.55 万元。与 2022 年相比，财政拨款收、支总计各减少 92733.85 万元，减少 15.82%。主要原因是人员经费、公用经费减少。

#### （五）2023 年一般公共预算财政拨款收入支出预算情况说明

2023 年一般公共预算收入 491745.15 万元，与 2022 年相比，减少 93943.25 万元，减少 16.04%。主要原因是人员经费、公用经费和项目支出都减少。

2023 年一般公共预算支出 491745.15 万元，与 2022 年相比，减少 93943.25 万元，减少 16.04%。主要原因是人员经费、公用经费和项目支出都减少。

#### （六）一般公共预算支出结构情况

教育（类）支出 413482.27 万元，占 84.09%；文化旅游体育与传媒支出 803.49 万元，占 0.16%；社会保障和就业支出 43124.76 万元，占 8.77%；住房保障支出 34334.64 万元，占 6.98%。其中：

1. 教育支出（类）教育事务管理（款）行政运行（项）2023 年预算数为 2820.84 万元，比 2022 年减少 540.01 万元，减少 16.07%。主要原因是人员经费减少。

2. 教育支出（类）教育事务管理（款）其他教育事务管理支出（项）2023 年预算数为 2095.22 万元，比 2022 年减少 305.12 万元，减少 12.71%。主要原因是人员经费减少。

3. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）2023 年预算数为 22020.17 万元，比 2022 年减少 9838.50 万元，减少 30.88%。主要

原因是该款安排的基本支出和项目支出减少。

**4. 教育支出（类）普通教育（款）小学教育(项)** 2023年预算数为153980.54万元，比2022年减少39368.53万元，减少20.36%。主要原因是该款安排的人员经费和项目支出减少。

**5. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育(项)** 2023年预算数为111698.13万元，比2022年减少19078.74万元，减少14.59%。主要原因是该款安排的人员经费减少。

**6. 教育支出（类）普通教育（款）高中教育(项)** 2023年预算数为51034.12万元，比2022年减少7814.60万元，减少13.28%。主要原因是该款安排的人员经费减少

**7. 教育支出（类）普通教育（款）高等教育(项)** 2023年预算数为2424万元，比2022年增加2358万元。主要原因是有关专项资金类款项调整。

**8. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育(项)** 2023年预算数为26967.57万元，比2022年减少10716.17万元，减少28.44%。主要原因是该款项安排的人员经费、公用经费和项目支出减少。

**9. 教育支出（类）成人教育（款）成人初等教育(项)** 2023年预算数为32万元，比2022年增加32万元。主要原因是该款项是2023年新增，去年未安排。

**10. 教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教育(项)** 2023年预算数为1486.57万元，比2022年减少736.74万元，减少33.14%。主要原因是该款安排的人员经费减少。

**11. 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)** 2023年预算数为350万元，比2022年增加350万元。主要原因是该款项是2023年新增，去年未安排。

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) 2023年预算数为1780万元，比2022年减少720万元，减少28.80%。主要原因是该款项是安排的项目支出减少。

13. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）城市中小学校舍建设(项) 2023年预算数为675万元，比2022年增加675万元。主要原因是该款项是2023年新增，去年未安排。

14. 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) 2023年预算数为1936万元，比2022年减少564万元，下降22.56%。主要原因是该款项安排的项目支出减少。

15. 教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）中等职业学校教学设施(项) 2023年预算数为542.77万元，比2022年增加542.77万元。主要原因是该款项是2023年新增，去年未安排。

16. 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) 2023年预算数为23197.57万元，比2022年增加2821.60万元，增加13.85%。主要原因是该款项安排的公用经费增加。

17. 教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出(项) 2023年预算数为10242.77万元，比2022年增加10196.69万元。主要原因是该款项2023年新增安排了上年结转结余和提前下达的上级专款。

18. 文化旅游体育与传媒支出（类）体育支出（款）运动项目管理(项) 2023年预算数为803.49万元，比2022年减少217.49万元，减少21.30%。主要原因是该款项安排的人员经费减少。

19. 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) 2023年预算数为28754.61万元，比2022年减少6840.63万元，减少19.22%。主要原因是该款项安排的支出减少。

20. 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14370.15万元，比2022年减少3470.64万元，减少19.45%。主要原因是该款项安排的支出减少。

21. 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34334.64万元，比2022年减少2062.65万元，减少5.67%。主要原因是该款项安排的支出减少。

#### （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2023年政府性基金预算拨款1588.40万元，安排政府性基金预算支出1588.40万元，其中：城乡社区支出1588.40万元，占100%。其中：城市建设支出1588.40万元。

（八）关于青岛西海岸新区教育和体育局2023年财政拨款基本支出情况说明

2023年，通过财政拨款安排的基本支出414955.93万元，其中：人员经费382669.94万元，占92.22%：

按部门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32285.99万元，占7.78%：

按部门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 2023 年项目支出情况说明

2023 年项目支出 86077.62 万元（部门汇总），其中区本级安排 75635.85 万元，上级专款 10441.77 万元。主要包括：

1. 2023 年教育费附加用于改善办学条件专项--基建项目 1025 万元
2. 2023 年教育费附加用于改善办学条件专项-装备项目 764.80 万元
3. 安全生产经费 20 万元
4. 残疾儿童随班就读和送教上门学生公用经费补助 667 万元
5. 小规模学校食堂经费补助 117 万元
6. 社区学院独立办公运转费 27 万元
7. 非公办幼儿教师工资保险 3118 万元
8. 高中助学金 460 万元
9. 普通高中家庭困难学生免学费补助 30 万元
10. 挂职教师支教补贴 38.48 万元
11. 关工委工作经费 3.20 万元
12. 教师班车费用 883.20 万元
13. 教师健康体检经费 1151.52 万元
14. 教师节专项经费 12.80 万元

15. 教师培训经费 252.80 万元
16. 教育督导资金 31 万元
17. 精准扶贫专项资金 112.50 万元
18. 教育系统各项业务经费 48 万元
19. 教育系统招聘人员考务费用 110.08 万元
20. 美育经费 30 万元
21. 民办代课教师教龄补贴 1099 万元
22. 民办学校教师保险、职业年金补助 106.80 万元
23. 民办义务教育学校公用经费 463.50 万元
24. 民办义务教育学校购买学位资金 903 万元
25. 普惠性民办幼儿园补助资金 4343 万元
26. 少先队活动经费 9.60 万元
27. 社区教育资金 32 万元
28. 购买师资服务经费 4380 万元
29. 食品药品监管能力提升资金 56.80 万元
30. 太行山路小学校舍租赁费 375.20 万元
31. 特级教师岗位津贴 3 万元
32. 特殊教育学校学生补助资金 42.35 万元
33. 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
34. 校车运行费用 3206.50 万元
35. 校园安保资金 6682 万元
36. 校园安全应急保障经费 52 万元
37. 学前教育生均公用经费 104 万元
38. 学前教育助学金 340 万元

39. 义务教育免费教科书 62 万元
40. 义务教育免费作业本 284.25 万元
41. 义务教育生均经费补助 1170 万元
42. 义务教育学校课后托管资金 6354 万元
43. 义务教育学校学生助学金 140 万元
44. 引进名师、名校校长、名园长住房生活补贴 1167 万元
45. 引进人才住房补贴 13.80 万元
46. 职业教育技能大赛奖励资金 32.40 万元
47. 职业学校兼职教师补助经费 194 万元
48. 中考、高考组织经费 640 万元
49. 综合课题培优服务费 32 万元
50. 独立办公场所运行费（教科院）32 万元
51. 劳务派遣人员费用（上戏）2379.22 万元
52. 复退军人安置费（职业中专）6.37 万元
53. 学校收费安排的项目 16800 万元
54. 二十一世纪人员经费 987 万
55. 义务教育学校生均经费提高标准（预留）7501.36 万元
56. 强震筑基补助经费 225 万元
57. 二十一世纪学校专项支持资金 1200 万元
58. 世界汉学中心项目资金 691.50 万元
59. 山工艺美术学院办学补助 1600 万元
60. 教师职称评审费用 4 万元
61. 教育系统选聘名师名校校长名园长费用 43.20 万元
62. 新区学校班班通升级改造项目 800 万元
63. 教育费附加信息化资金 951.20 万元

64. 上戏艺校劳务派遣人员工会经费 8.53 万元

65. 乡村振兴经费（职专）6.30 万元

66. 补充工作经费 9.60 万元

67. 上年结转项目 1392.26 万元

68. 2023 年提前下达资金 9049.51 万元

### （十）关于青岛西海岸新区教育和体育局 2023 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）2023 年财政拨款安排的“三公”经费预算合计 68.60 万元，比 2022 年减少 15.80 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 50.70 万元，包括：公务用车购置费 0 万元，公务用车运行费 50.70 万元，主要用于：车辆加油、维修、保险。比 2022 年度减少 11.60 万元，主要原因是根据上级要求压减支出。

公务接待费预算 14 万元，主要用于：公务接待活动。比 2022 年度减少 4.20 万元，主要原因是根据上级要求压减支出。

另外，2023 年安排培训费预算 1828 万元，主要用于：教师培训。比 2022 年度减少 227.63 万元，主要原因是学校预算安排减少。会议费预算 2 万元，主要用于：教体局召开会议。比 2022 年减少 0.05 万元，主要原因是根据上级要求压减支出。

## 二、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费情况

2023 年机关运行经费预算 367.26 万元，比 2022 年增加 10.86 万元，增加 3.05%。主要原因是人员增加和工会经费增加。

## （二）政府采购预算情况

2023年本单位政府采购金额8129.82万元，其中：政府采购货物金额2115.13万元、政府采购工程预算126万元、政府采购服务预算5888.69万元。

## （三）国有资产占用情况说明

截至2022年12月31日，本部门共有车辆43辆（在用21辆，正在报废和待报废22辆）。在用车辆中，实物保障用车0辆，机要通讯用车1辆、应急保障用车0辆、行政执法用车0辆，执法执勤用车0辆，特种专业技术用车0辆，离退休干部用车0辆，事业单位业务用车20辆，其他用车0辆；无单位价值50万元以上通用设备，单位价值100万元以上专用设备11台（套）。

## （四）预算绩效管理情况说明

2023年，实行绩效管理的项目共112个，涉及财政拨款67935.85万元，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：**指由市级财政拨款形成的部门（单位）收入。按现行管理制度，市级部门（单位）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：**指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

**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，不含纳入财政专户管理的教育收费。

**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：**指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

**六、附属单位上缴收入：**指本部门所属纳入部门预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

**七、使用非财政拨款结余：**指本部门所属单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政专户管理资金收入”、“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，使用以前年度积累结余弥补本年度收支缺口的资金。

**八、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。

**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

生的人员支出和日常公用支出。

**十、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。

**十一、“三公”经费：**指市级部门（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。

**十二、机关运行经费：**指为保障行政单位（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，市级行政单位（含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。

**十三、上缴上级支出：**指下级单位上缴上级的支出。

**十四、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。

**十五、对下级单位补助支出：**指对下级单位补助发生的支出。

**十六、结转下年：**指以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按原规定用途继续使用的资金。

**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。

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。

教育支出（类）普通教育（款）高等教育（项）：反映各部门举办的普通本科（包括研究生）教育支出。政府各部门对社会组织等举办的普通本科高等院校（包括研究生）的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

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。

教育支出（类）成人教育（款）成人初等教育（项）：反映各部门举办各类成人初等教育的支出。

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）农村中小学校舍建设（项）：反映教育费附加安排用于农村中小学校舍新建、改建、修缮和维护的支出。

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）城市中小学校舍建设（项）：反映教育费附加安排用于城市中小学校舍新建、改建、修缮和维护的支出。

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）中等职业学校教学设施（项）：反映教育费附加安排用于中等职业学校教学设施的支出。

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建设、农村中小学教学设施、城市中小学校舍建设、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实际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）城市建设支出（项）：反映土地出让收入用于完善国有土地使用功能的配套设施建设和城市基础设施建设支出。