

2021 年烟台市教育局

预 算 公 开

目 录

第一部分 单位概况

第二部分 2021 年单位预算表

- 一、2021 年单位收支预算总表
- 二、2021 年单位收入预算表
- 三、2021 年单位支出预算表（按科目）
- 四、2021 年财政拨款收支预算表
- 五、2021 年一般公共预算财政拨款支出预算表
- 六、2021 年政府性基金预算支出预算表
- 七、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、财政拨款安排的基本支出预算表（单位预算支出经济分类科目）
- 九、2021 年单位政府采购预算表
- 十、2021 年一般公共预算“三公”经费支出预算表（含上年结转）

第三部分 2021 年单位预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

单位概况

一、主要职能

1. 烟台市教育局是市政府主管全市教育工作的职能部门，行政上受市政府的直接领导，业务上受省教育厅的指导。

2. 烟台市教育局的主要职责是：

（一）研究制定全市教育系统党的建设规划并指导实施。负责对全市教育系统党的建设重大问题进行调查研究，向市委提出意见和建议，在职权范围内对有关问题作出决定。

（二）负责指导全市教育系统党的基层组织建设和党员队伍建设工作。指导全市教育系统思想政治建设以及学校德育工作和精神文明建设。指导全市教育系统党风廉政建设和行风建设、统一战线工作。指导全市教育系统工会、团委、妇委会等群众团体的有关工作。

（三）负责党组织关系隶属于市委教育工委的院校的意识形态工作、思想政治工作、基层党建工作、党的理论宣传和新闻宣传工作、维护稳定工作和社会治安综合治理工作。协助市委和市委组织部做好相关院校领导班子和领导干部管理工作。配合做好市内省属高校党建及相关工作。

（四）贯彻执行教育工作法律法规和方针政策，配合做好起草相关地方性法规、政府规章草案工作。拟订全市教育改革与发展的政策、规划并组织实施。负责教育基本信息的统计、分析、发布工作。

（五）负责全市基础教育(含学前教育)、高等教育、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。负责全市教育领域人才队伍建设，主管全市教师工作。指导学校内部管理和教育教学改革。负责教育督导与评估工作。负责推动义务教育均衡发展、促进教育公平。

（六）统筹规划全市普通高中、中等职业学校布局，按照规定承担公办普通高中、中等职业学校的设立、撤并、更名和调整的审核、审批工作。

（七）负责市级教育经费的统筹管理，参与拟订教育经费筹措、教育拨款、教育基建投资和学生资助政策，监测全市教育经费的筹措和使用情况。

（八）负责全市中等及以下学历教育考试招生和学籍学历管理工作。

（九）规划指导、推动全市教育系统科研、教研及成果转化工作。指导职业院校参与创新体系建设，开展创新创业教育。

（十）负责与国外、港澳台地区的教育交流与合作工作。按规定做好全市教育系统出国留学和中小学校接收外国学生工作。

（十一）负责全市语言文字工作。

（十二）完成市委、市政府交办的其他任务。

（十三）职能转变。按照党中央、国务院关于转变政府职能、深化放管服改革，深入推进审批服务便民化的决策部署，认真落实省委、省政府和市委、市政府深化“一次办好”改革的要求，组织推进本系统转变政府职能。深化教育领域综合改革，落实深

化基础教育、现代职业教育、教育考试招生制度改革的各项工作任务，实施惠民重点工程，促进教育事业高质量发展，加快推进教育现代化。

（十四）有关职责分工

关于校车安全管理。市教育局负责指导县（市、区）教育行政单位校车安全管理责任书备案管理工作；加强对学校的监管，指导、督促学校建立健全校车安全管理制度，明确和落实校车安全管理责任，指导学校开展交通安全教育，督促学校加强学生乘车管理；与公安机关会同有关单位建立校车安全管理工作协调机制；组织建立健全校车安全管理信息共享机制。市公安局负责指导县级公安机关依法开展校车和驾驶人交通安全管理，依法查处校车道路交通安全违法行为，加强校车行驶路线的道路交通秩序管理；协助教育行政单位组织学校开展交通安全教育，对校车服务提供者开展校车驾驶人安全教育情况进行监督检查。市交通运输局负责指导县（市、区）交通运输单位发展城市和农村的公共交通，合理规划、设置公共交通线路和站点，改善农村公路通行技术条件，按照标准设置校车停靠站点标识、标牌，施划站点标线，监督汽车维修企业落实校车维修质量保证期制度，依法对取得道路运输经营许可企业的有关违法行为给予处罚。

二、预算单位构成

烟台市教育局预算包括：烟台市教育局预算。

第二部分

2021 年单位预算表

表1. 2021年单位收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2021年预算	项 目	2021年预算
一、财政拨款（补助）	26,402.66	教育支出	26,756.81
一般公共预算	26,352.66	教育管理事务	752.15
政府性基金预算	50.00	行政运行	752.15
国有资本经营预算		普通教育	480.50
二、财政专户管理资金	458.20	高中教育	480.50
三、事业收入		职业教育	24,075.27
四、事业单位经营收入		中等职业教育	24,073.49
五、其他收入	0.50	其他职业教育支出	1.78
		其他教育支出	1,448.89
		其他教育支出	1,448.89
		社会保障和就业支出	73.98
		行政事业单位养老支出	73.98
		机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.76
		机关事业单位职业年金缴费支出	12.22
		卫生健康支出	49.89
		行政事业单位医疗	49.89
		行政单位医疗	28.18
		其他行政事业单位医疗支出	21.71
		其他支出	50.00
		彩票公益金安排的支出	50.00
		用于教育事业的彩票公益金支出	50.00

表1. 2021年单位收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2021年预算	项 目	2021年预算
本年收入合计	26,861.36	本年支出合计	26,930.68
上级补助收入		上缴上级支出	
附属单位上缴收入		对附属单位补助支出	
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
上年结转	304.97	结转下年	
财政收回结转结余	-235.65		
收入总计	26,930.68	支出总计	26,930.68

表3. 2021年单位支出预算表（按科目）

单位：万元

[illegible]

表4. 2021年财政拨款收支预算表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2021年预算	项 目	2021年预算
一、一般公共预算	26,352.66	教育支出	26,230.57
二、政府性基金预算	50.00	教育管理事务	751.65
三、国有资本经营预算		行政运行	751.65
		普通教育	404.60
		高中教育	404.60
		职业教育	24,075.27
		中等职业教育	24,073.49
		其他职业教育支出	1.78
		其他教育支出	999.05
		其他教育支出	999.05
		社会保障和就业支出	73.98
		行政事业单位养老支出	73.98
		机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.76
		机关事业单位职业年金缴费支出	12.22
		卫生健康支出	49.89
		行政事业单位医疗	49.89
		行政单位医疗	28.18
		其他行政事业单位医疗支出	21.71
		其他支出	50.00
		彩票公益金安排的支出	50.00
		用于教育事业的彩票公益金支出	50.00
本年收入合计	26,402.66	本年支出合计	26,404.44
三、上年结转	237.43	结转下年	
四、财政收回结转结余	-235.65		
收入总计	26,404.44	支出总计	26,404.44

表5. 2021年一般公共预算财政拨款支出预算表

单位：万元

科目代码	单位代码	单位名称（科目）	总计	基本支出				项目支出
				小计	工资福利支出	对个人和家庭的补助	商品和服务支出	
		合 计	26352.66	875.52	672.96	67.89	134.67	25477.14
	215	烟台市教育局	26352.66	875.52	672.96	67.89	134.67	25477.14
	215001	烟台市教育局	26352.66	875.52	672.96	67.89	134.67	25477.14
205		教育支出	26228.79	751.65	549.09	67.89	134.67	25477.14
20501		教育管理事务	751.65	751.65	549.09	67.89	134.67	
2050101		行政运行	751.65	751.65	549.09	67.89	134.67	
20502		普通教育	404.60					404.60
2050204		高中教育	404.60					404.60
20503		职业教育	24073.49					24073.49
2050302		中等职业教育	24073.49					24073.49
20599		其他教育支出	999.05					999.05
2059999		其他教育支出	999.05					999.05
208		社会保障和就业支出	73.98	73.98	73.98			
20805		行政事业单位养老支出	73.98	73.98	73.98			
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	61.76	61.76	61.76			
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	12.22	12.22	12.22			
210		卫生健康支出	49.89	49.89	49.89			
21011		行政事业单位医疗	49.89	49.89	49.89			
2101101		行政单位医疗	28.18	28.18	28.18			
2101199		其他行政事业单位医疗支出	21.71	21.71	21.71			

表6. 2021年政府性基金预算支出预算表

单位：万元

科目代码	单位代码	单位名称（科目）	总计	基本支出				项目支出
				小计	工资福利支出	对个人和家庭的补助	商品和服务支出	
		合 计	50.00					50.00
	215	烟台市教育局	50.00					50.00
	215001	烟台市教育局	50.00					50.00
2296004		用于教育事业的彩票公益金支出	50.00					50.00

表7. 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)

单位：万元

科目编码	经济分类和科目名称	金额	
		金额	其中：一般公共预算财政拨款安排
	合 计	875. 52	875. 52
501	机关工资福利支出	672. 96	672. 96
50101	工资奖金津补贴	484. 73	484. 73
50102	社会保障缴费	130. 06	130. 06
50103	住房公积金	58. 17	58. 17
502	机关商品和服务支出	134. 67	134. 67
50201	办公经费	93. 48	93. 48
50202	会议费	24. 50	24. 50
50205	委托业务费	2. 00	2. 00
50206	公务接待费	3. 00	3. 00
50207	因公出国（境）费用	0. 30	0. 30
50208	公务用车运行维护费	2. 00	2. 00
50209	维修（护）费	0. 79	0. 79
50299	其他商品和服务支出	8. 60	8. 60
509	对个人和家庭的补助	67. 89	67. 89
50901	社会福利和救助	0. 09	0. 09
50905	离退休费	66. 66	66. 66
50999	其他对个人和家庭补助	1. 14	1. 14

表8. 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）

单位：万元

科目编码	经济分类和科目名称	金额	
		金额	其中：一般公共预算财政拨款安排
	合 计	875. 52	875. 52
301	工资福利支出	672. 96	672. 96
30101	基本工资	195. 41	195. 41
30102	津贴补贴	248. 88	248. 88
30103	奖金	40. 44	40. 44
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	61. 76	61. 76
30109	职业年金缴费	12. 22	12. 22
30110	职工基本医疗保险缴费	28. 18	28. 18
30112	其他社会保障缴费	27. 90	27. 90
30113	住房公积金	58. 17	58. 17
302	商品和服务支出	134. 67	134. 67
30201	办公费	6. 70	6. 70
30202	印刷费	4. 00	4. 00
30203	咨询费	2. 00	2. 00
30204	手续费	0. 20	0. 20
30207	邮电费	7. 50	7. 50
30211	差旅费	28. 50	28. 50
30212	因公出国（境）费用	0. 30	0. 30
30213	维修（护）费	0. 79	0. 79
30215	会议费	24. 50	24. 50
30217	公务接待费	3. 00	3. 00
30228	工会经费	10. 00	10. 00
30231	公务用车运行维护费	2. 00	2. 00
30239	其他交通费用	36. 58	36. 58
30299	其他商品和服务支出	8. 60	8. 60
303	对个人和家庭的补助	67. 89	67. 89
30301	离休费	14. 34	14. 34
30302	退休费	52. 32	52. 32
30309	奖励金	0. 09	0. 09
30399	其他对个人和家庭的补助	1. 14	1. 14

表10. 2021年一般公共预算“三公”经费支出预算表(含上年结转)

单位：万元

预算单位	总计	因公出国 (境) 经费	公务用车购置和运行维护费			公务接待费
			小计	公务用车购置 经费	公务用车运行 维护费	
	5.30	0.30	2.00	0	2.00	3.00
烟台市教育局	5.30	0.30	2.00	0	2.00	3.00

第三部分

2021 年单位预算情况和 重要事项说明

一、2021 年单位预算情况说明

（一）收支预算总体情况

2021 年收入预算为 26930.68 万元，比上年增加 23923.88 万元，增长 795.66%，主要原因是 2021 年预算增加了烟台农业学校工资和中农大烟台研究院补助。其中：财政拨款 26402.66 万元，占 98.04%；财政专户管理资金 458.2 万元，占比 1.7%；其他收入 0.5 万元，占比 0.01%；上年结转 69.32 万元（扣除财政收回结转结余 235.65 万元），占比 0.25%。



2021 年支出预算为 26930.68 万元，比上年增加 23923.88 万元，增长 795.66%，主要原因是 2021 年预算增加了烟台农业学校工资和中农大烟台研究院补助。其中：基本支出 876.02 万元，占比 3.25%；项目支出 26054.66 万元，96.75%。



（二）财政拨款收支预算情况

2021 年财政拨款收入预算为 26404.44 万元。其中：经费拨款 26352.66 万元，占比 98.02%、政府性基金 50 万元，占比 0.19%、上年结转 237.43 万元，占比 0.9%、财政收回结转结余 235.65 万元，占比 0.89%。



2021 年财政拨款支出预算为 26404.44 万元。具体情况如下：

1. 教育支出（类）26230.57 万元，占比 99.34%。其中：教育管理事务（款）支出 751.65 万元，主要用于局机关在职人员、离退休人员的人员经费及日常办公费用；普通教育（款）支出 404.6 万元，主要用于民办初中、高中生均公用经费支出；职业教育（款）支出 24075.27 万元，主要用于烟台农业学校工资和中农大烟台研究院补助支出；其他教育支出（款）支出 999.05 万元，主要为其他用于教育方面的支出。

2. 社会保障和就业支出（类）73.98 万元，占比 0.28%。其中：行政事业单位养老（款）支出 73.98 万元，主要用于行政事业单位基本养老保险和职业年金缴费方面的支出。

3. 卫生健康支出（类）49.89 万元，占比 0.18%。其中：行政事业单位医疗（款）支出 49.89 万元，主要用于行政事业单位医疗方面的支出。

4. 其他支出（类）50 万元，占比 0.2%。其中：彩票公益金安排的支出（款）支出 50 万元，主要用于教育事业的彩票公益金支出方面的支出。



（三）一般公共预算财政拨款收支情况

2021 年一般公共预算财政拨款收入 26352.66 万元，比上年增长 1096.84%，主要原因是 2021 年预算增加了烟台农业学校工资和中农大烟台研究院补助。



2021 年一般公共预算财政拨款支出预算为 26352.66 万元，

具体情况如下：

1. 教育支出（类）26288.79 万元，占比 99.53%，比上年增长 1093.94%，主要原因是 2021 年预算增加了烟台农业学校工资和中农大烟台研究院补助。教育管理事务（款）行政运行（项）支出 751.65 万元，主要用于局机关在职人员、离退休人员的人员经费。普通教育（款）高中教育（项）支出 404.6 万元，主要用于民办初中、高中生均公用经费支出。职业教育（款）中专教育（项）支出 24073.49 万元，主要用于烟台农业学校工资和中农大烟台研究院补助支出；其他教育支出（款）其他教育支出（项）999.05 万元，主要为其他教育方面的支出。

2. 社会保障和就业支出（类）73.98 万元，占比 0.28%，比上年增长 24.04%，主要原因是：增加一名退休人员的一次性退休补贴和补缴职业年金。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）61.76 万元，主要用于机关事业单位基本养老保险缴费支出；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）12.22 万元，主要用于机关事业单位职业年金缴费支出。

3. 卫生健康支出（类）49.89 万元，占比 0.19%，比上年增长 6%，主要原因是人员增加。行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）支出 28.18 万元，主要用于行政单位医疗方面的支出；行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗（项）支出

21.71 万元，主要用于其他行政事业医疗方面的支出。



（四）政府性基金收支预算情况

2021 年政府性基金收入预算为 50 万元，比上年减少 44.44%，主要原因是体育彩票安排资金减少。

2021 年政府性基金支出预算为 50 万元，具体情况如下：

其他支出（类）彩票公益金安排的支出（款）用于教育事业的彩票公益金支出（项）50 万元，主要用于青少年校园足球方面的支出。

（五）一般公共预算基本支出情况

1. 人员经费 740.85 万元，主要用于“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”，包括基本工资、津补贴及奖金、社会保障缴费、离退休费、助学金、医疗费、住房补贴和其他人员经费。

2. 机关运行经费安排 134.67 万元，比上年增加 12.73%，主

要原因是受疫情影响，校园实施常态化防控，各类督导检查增加，机关运行经费相应增加。办公费 93.48 万元，主要用于机关日常办公支出；会议费 24.5 万元，主要用于会议费支出；委托业务费 2 万元，主要用于法律服务支出；公务接待费 3 万元，主要用于公务接待支出；因公出国费用 0.3 万元，主要用于出国费用支出；公务用车运行维护费用 2 万元，主要用于公务用车运行维护费用支出；维修费 0.79 万元，主要用于维修维护支出；其他商品和服务支出 8.6 万元，主要用于其他商品和服务支出。

二、重要事项说明

（一）政府采购预算情况

2021 年政府采购预算 101.37 万元，其中，财政拨款资金为 48.37 万元、财政专户管理资金为 53 万元。主要包括政府采购服务预算 58.37 万元，政府采购货物预算 43 万元，政府采购工程预算 0 万元。

（二）一般公共预算安排的“三公”经费预算情况

2021 年，通过公共预算财政拨款安排的因公出国（境）、公务用车购置及运行费、公务接待费等“三公”经费预算共 5.3 万元。

1. 因公出国（境）费预算 0.3 万元。

2. 公务用车购置及运行费预算 2 万元。其中，公务用车购置 0 万元，公务用车运行经费 2 万元。包括单位按规定保留的公务用车租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

3. 公务接待费预算 3 万元。包括单位按规定开支的各类公务

接待（含外宾接待）支出。

与 2020 年预算相比，2021 年“三公”经费减少 1.08 万元，主要原因是大力压缩三公经费支出。其中，因公出国费减少 1.38 万元，主要原因是受疫情影响无法安排出国任务；公务用车运行维护费减少 0.2 万元，主要原因是压缩公车支出；公务接待费用增加 0.5 万元，主要原因是招商引资任务增加。

（三）机关运行经费情况

2021 年，烟台市教育局共有 1 个行政单位，机关运行经费财政拨款为 134.67 万元，比上年增加 12.73%，主要原因是受疫情影响，学校实施常态化防控，各类督导检查明显增加，机关运行经费相应增加。

（四）国有资产占有使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，烟台市教育局共有车辆 1 辆，其中，一般公务用车 1 辆。单价 50 万元以上的通用设备 1 台、套，主要是学校安全管理平台。没有单位价值 100 万元以上的大型设备。2021 年单位预算未安排购买 100 万元以上大型设备。

（五）绩效目标设置情况

2021 年，烟台市教育局安排的项目均实行绩效管理，涉及当年财政拨款 24831.08 万元。其中，业务费等项目绩效目标表如下：预算支出绩效目标表如下：

2021 年预算支出绩效目标表

项目名称	业务费			
预算单位	烟台市教育局			
资金情况	财政拨款年度额:			45万元
总体目标	长期目标（2021年-2023年）			年度目标（2021年）
	保障局机关正常运转需要，推动疫情常态化防控各项措施落到实处，办好人民满意的教育。			保障局机关正常运转需要，完成年度教育教学目标任务，疫情防控取得积极成效，市委市政府对部门考核达到优秀等次。
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标(2020年)	产出指标	数量指标	召开会议数量	10次以上
		质量指标	保障办公需要	100%
		时效指标	年内完成	12月底前完成
	效益指标	社会效益指标	校园安全形势	持续向好
			全市教育质量	持续提高
		可持续影响指标	推动教育事业发展	持续推动
	满意度指标	社会满意度		90%以上

2021 年预算支出绩效目标表

项目名称	校地融合发展专项资金			
预算单位	烟台市教育局			
资金情况	财政拨款年度额：			4400万元
总体目标	长期目标（2021年-2023年）			年度目标（2021年）
	强化校地合作，推动住烟高校学科（专业）建设、人才工作、平台创建、成果转化，服务地方经济社会发展。			推动住烟高校学科（专业）建设、人才工作、平台创建、成果转化。
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标(2020年)	产出指标	数量指标	预算金额	4400万元
		质量指标	支持项目数量	30个以上
		时效指标	年内完成	12月底前完成
	效益指标	经济效益指标	校地融合发展	加快校地融合进度
		社会效益指标	推动地方经济社会发展	校地融合项目产生效益
		可持续影响指标	持续影响	持续
	满意度指标	社会满意度		90%以上

2021 年预算支出绩效目标表

项目名称	教育专项资金			
预算单位	烟台市教育局			
资金情况	财政拨款年度额：			2383.7312万元
总体目标	长期目标（2021年-2023年）			年度目标（2021年）
	推动我市各级各类教育事业持续健康发展。			按照烟台市市级教育专项资金管理的办法的有关规定，市教育局将按时完成有关资金分配，督促有关县市区和学校全面加快预算执行，提高预算执行绩效，确保财政资金尽快发挥效益。
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标(2020年)	产出指标	数量指标	拨付资金额度	2583.73万元
		质量指标	资金使用绩效水平	提升
		时效指标	年内完成	12月底前完成
	效益指标	社会效益指标	学生因贫失学	不发生
			全市教育质量	持续提高
		可持续影响指标	推动教育事业 发展	持续推动
	满意度指标	社会满意度		90%以上

2021 年预算支出绩效目标表

项目名称	农校人员工资福利费			
预算单位	烟台市教育局			
资金情况	财政拨款年度额：			45万元
总体目标	长期目标（2021年-2023年）			年度目标（2021年）
	使烟台研究院成为山东省高等教育的重要组成部分，烟台市重要的高等教育机构，服务烟台市乃至山东省经济社会发展，最终建设成为国内一流教育基地、一流现代农业创新基地、一流社会服务和成果转移转化基地。			履行市校协议，保持农校在编人员及离退休人员拨款体制不变，人员经费市财政全额拨款，保持农校教职工队伍的稳定。
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标(2020年)	产出指标	数量指标	拨付资金额度	4059.65万元
		质量指标	资金使用安全高效	符合规定
		时效指标	年内完成	12月底前完成
	效益指标	社会效益指标	保障教师权益	完成
			农校教育质量	持续提高
		可持续影响指标	推动教育事业 发展	持续推动
	满意度指标	社会满意度		90%以上

2021 年预算支出绩效目标表

项目名称	支持农大发展项目			
预算单位	烟台市教育局			
资金情况	财政拨款年度额：		20000万元	
总体目标	长期目标（2021年-2023年）		年度目标（2021年）	
	建设成为国内一流教育基地、一流现代农业创新基地、一流社会服务和成果转化基地形成，学校发展良好，科研、教学双丰收带动烟台、山东经济发展，推进烟台市新旧动能转换和乡村振兴战略实施。		除研发大楼以外的全部工程。完成校舍维修改造、整治校园，完成人才引进、启动人才培育，开办研究生及二学位教育、完成年度计划欠款清偿等。	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标(2020年)	产出指标	数量指标	工程建设面积	8万平方米
		质量指标	工程合格率	95%
		时效指标	年内完成	12月底前完成
	效益指标	经济效益指标	校企合作项目	3个
		社会效益指标	提供人才支撑	持续提升
		可持续影响指标	促进教育事业 发展	持续推动
	满意度指标	社会满意度		90%以上

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收入。按现行管理制度，市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：反映缴入财政专户、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。

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。

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：反映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。

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：指市级部门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。

十三、机关运行经费：指市级行政单位（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）教育管理事务（款）行政运行（项）：

指教育部门行政单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

十五、教育支出（类）教育管理事务（款）一般行政管理事务（项）：指教育部门行政单位未单独设置项级科目的专门性教育管理工作的项目支出。