第三部分　部门预算情况说明

一、关于海东市教育局部门 2021 年部门收支预算情况的总体说明

按照综合预算的原则，海东市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、政府性基金预算拨款收入、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、上年结转等；支出包括：一般公共服务支出：其中教育支出（205 类），社会保障和就业支出（208 类），卫生健康支出（210 类），住房保障支出（221 类）。海东市教育局部门 2021 年收支总预算 35755.26 万元。

二、关于海东教育局 2021 年部门收入预算情况说明

海东教育局 2021 年收入预算 35755.26 万元，其中：上年结转 6554.91 万元， 占 18%；一般公共预算拨款收入 28700.35 万元， 占 80%；政府性基金预算拨款收入 0 万元；事业收入 500 万元，占 2%；事业单位经营收入 0 万元；上级补助收入 0 万元；附属单位上缴收入 0 万元；其他收入 0 万元。

三、关于海东教育局 2021 年部门支出预算情况说明

海东教育局 2021 年支出预算 35755.26 万元，其中：基本支出 20566.43 万元，占 57.52%；项目支出 15188.83 万元， 占 42.48%；上缴上级支出 0 万元；事业单位经营支出 0 万元；对附属单位补助支出 0 万元

四、关于海东教育局 2021 年财政拨款收支预算情况的总体说明

海东教育局 2021 年财政拨款收支总预算 34311.63 万元，

比上年增加 3176.76 万元，主要是：一是民族团结进步奖、目标考核奖纳入单位预算；二是六年行动计划项目、智慧云平台项目、教师招聘项目调减；高中学校改造提升项目调增；三是上年和本年结转结余发生变化。收入包括：一般公共预算当年拨款收入 28700.35 万元，上年结转 5611.28 万元；政府性基金预算当年拨款收入 0 万元，上年结转 0 万元。财政拨款支出 34311.63 万元，其中教育支出（205 类）27950.13 万元，社会保障和就业支出（208 类）2991.65 万元，卫生健康支出（210 类）1988.97 万元，住房保障支出（221 类）1380.88 万元。

五、关于海东教育局 2021 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。

海东教育局 2021 年一般公共预算当年拨款 28700.35 万元，比上年增加 6566.5 万元，主要是：一是民族团结进步奖、目标考核奖纳入本单位预算；二是高中学校改造提升项目增加。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况。

教育支出 22358.93 万元，占 77.9%，社会保障和就业支出 2971.57 万元，占 10.4%，卫生健康支出 1988.97 万元，占 6.9%，住房保障支出 1380.88 万元，占 4.8%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1、教育支出（类）教育事务管理事务（款）行政运行（项）2021 年预算数为 299.79 万元，比 2020 年增加 108.95 万元，增

加 57.09%。主要是：民族团结进步奖、目标考核奖纳入本单位预算。

2、教育支出（类）教育事务管理事务（款）其他教育事务管理支出（项）2021 年预算数为 822.01 万元，比 2020 年减少 629.66 万元，下降 43.4%。主要是：六年行动计划项目、智慧云平台项目、教师招聘项目调减。

3、教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）2021 年预算数为 20030.06 万元，比 2020 年增加 148.57 万元。增长 52.7%，主要是：一是民族团结进步奖、目标考核奖纳入本单位预算，二是高中学校改造提升项目增加。

4、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）2021 年预算数为 1000 万元，与 2020 年相同，未发生增减变化。

5、教育支出（类）特殊教育（款）特殊学校教（项）2021 年预算数为 207.07 万元，比 2020 年增加 4.28 万元，增长 2.1%。主要是：民族团结进步奖、目标考核奖纳入本单位预算。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）2021 年预算数为 27.79 万元，会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）事业单位离退休（项）2021 年预算数为 95.17 万元，两项合计 122.96 万元，比 2020 年增加 74.47 万元。增长 154%。主要是退休人员增加；目标考核奖及民族团结奖纳入单位预算。

7、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）2021 年预算数为 1841.18 万元，比 2020 年增加 25.73 万元，增长 1.4%。主要是：调资晋档，养老保险缴费基数增加。

8、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（项）2021 年预算数为 916.77 万元，比 2020 年增加 11.57 万元。增长 1.27%，主要是：调资晋档，职业年金缴费基数增加。

9、社会保障和就业支出（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）2021 年预算数为 13.56 万元， 比 2020 年减少 3.5 万元，下降 20.5%。主要是：遗属人员减少。

10、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）2021 年预算数为 77.1 万元，比 2020 年减少 10.57 万元。下降 12.05%，主要是：工伤保险缴费比例下降。

11、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2021 年预算数为 31.68 万元，比 2020 年增加 8.06 万元，增长 34.1%。主要是：调资晋档，医疗保险缴费基数增加。

12、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2021 年预算数为 1861.3 万元，比 2020 年增加 12.73 万元，增长 0.68%。主要是：调资晋档，医疗保险缴费基数增加。

13、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）2021 年预算数为 95.99 万元，比 2020 年增加 31.34 万元，增长 48.5%。主要是：退休人员增加，医疗保险缴费基数增加。

14、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2021 年预算数为 1380.88 万元，比 2020 年增加 19.29 万元，增长 1.4%。主要是：调资晋档，住房公积金缴费基数增加。

六、关于海东市教育局 2021 年一般公共预算基本支出情况说明

海东市教育局 2021 年一般公共预算基本支出 20545.36 万元，其中：

人员经费 20242.54 万元， 主要包括：基本工资 11523.64 万元，津贴补贴 370.12 万元，奖金 2008.94 万元机关事业基本养老保险缴费 1841.18 万元，职业年金缴费 916.77 万元，职工基本医疗保险 1988.97 万元，其他社会保险缴费 77.09，住房公积金 1380.88 万元

公用经费 302.82 万元，主要包括：办公费 13.75 万元，印刷费 2.75 万元，邮电费 2.75 万元，差旅费 20.42 万元，会议费 7.43 万元，培训费 9.9 万元，公务接待费 11 万元，工会经费 230.15 万元，公务用车运行维护费 2.5 万元，其他交通费 0.61 万元，其他商品和服务支出 1.56 万元。

对个人和家庭的补助 **134.95** 万元，主要包括退休费 25.4 万元、生活补助 13.56 万元，基本医疗保险 95.99 万元。

七、关于海东市教育局 2021 年一般公共预算“三公”经费

预算情况说明

海东市教育局 2021 年一般公共预算“三公”经费预算数为 13.9 万元，比上年增加 1.6 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，增加 0 万元；公务用车购置及运行费 2.5 万元，增加 0 万元；公务接待费 11 万元，增加 1.6 万元。2021 年“三公”经费预算比上年增加主要是单位事业人员增加。

八、关于海东市教育局 2021 年政府性基金预算支出情况的说明

海东市教育局 2021 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

2021 年海东市教育局机关运行经费财政拨款预算 302.82 万元，比上年预算增加 10.12 万元，增长 3.5%。主要是单位人员增加。

（二）政府采购安排情况

2021 年海东市教育局各单位政府采购预算总额 467.5 万元，其中：政府采购货物预算 467.5 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 2021 年 1 月底，海东市教育局所属各预算单位共有车辆 6 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 5 辆、一般执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 1 辆。单价 50 万元以上通用设备 5 台，单价 100 万元以上专用设备 3 台。

（四）绩效目标设置情况。

2021 年海东市教育局预算均实行绩效目标管理，涉及项目 13 个，预算金额 2954 万元。其中：

1、项目规划编制审核及项目管理及网络维护工作经费 10 万元，绩效目标：审核编制各类教育项目建设规划，争取项目建设资金；管理县（区）教育项目，开展检查活动，确保工程建设质量和项目实施进度，完成年度目标任务；根据市政府安排，实施市管教育建设项目；保障本部门网络系统安全运营。

2、学前、小学、初中、高中教研经费 35 万元，绩效目标：为全面提高中教师业务素质，提高教育教学质量，进行学科教学研究，教育教学学术活动，教学竞赛，教育学科研究，教育质量监测，教研员继续教育培训。

3、组织国家、省市级考试、高考上线考生档案审查工作经费 20 万元，绩效目标：完成全市高考、高中学业水平考试、全国成考巡视检查任务；完成自学考试、教师资格考试的考务工作；完成高考上线考生档案复查.

4、学业水平考试学生综合素质评价工作经费 18 万元，绩效目标：完成当年学前、小学、初中、高中、中职各学段质量测试及质量分析工作。

5、青海省教育统计管理及控辍保学工作经费 50 万元，绩效目标：根据省厅安排，按时保质保量完成教育统计上报。

6、实属高中教育办学生均公用经费补助 1120 万元，绩效目标：完成高中学校教育教学活动经费保障。

7、市特殊学校临聘人员报酬 21 万元，绩效目标：保证学校教育教学工作顺利进行足额发放临聘人员工资。

8、高中国家助学金、免学费项目地方配套 130 万元，绩效目标：按标准发放高中国家助学金、免除建档立卡贫困生学费课本费。

9、特殊教育地方配套资金 5 万元，绩效目标：保障特殊学教教育教学活动的开展。

10、市属学校班主任津贴、校长职级津贴、高中增量绩效工资（含超课时补助）1000 万元。绩效目标：充分调动中层领导干部、一线教师教师、班主任的工作积极性保证按规定及时发放班津。

11、政府履行教育职责评估及平安校园建设工作经费 25 万元，绩效目标：政府督导检查教育职责，100%全覆盖。完善我局各项安保设施，继续推进全市各级给类学校平安建设工作

12、党建思政工作经费 20 万元，绩效目标：开展全市教育系统党组织书记、党务思政工作人员培训，提高学校党建工作科学化水平，增强思想政治工作的针对性和实效性。

13、全市中考改革人机对话水平测示范建设项目、市属高

中学校物业管理、维修维护项目资金 500 万（非税收入），绩效目标：保障市属高中学校教育教学正常运转。

部门预算项目支出绩效目标公开表

预算年度：2021 **金额单位：万元**

项目名称	预算资金	绩效目标	绩效指标			绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位
			一级指标	二级指标	三级指标			
项目规划编制审核及项目管理、网络及信息维护工作经费	10	考务巡视指挥系统的日常维护和新旧设备的更新。	产出指标	数量指标	完成考试次数	≥	7	次
				质量指标	正常运行	≥	95	%
整合全市各学段教育资源，实现优势互补和共享，助力教研活动，提高教育教学质量。	35	整合全市各学段教育资源，实现优势互补和共享，助力教研活动，提高教育教学质量。	产出指标	数量指标	完成学段教研教改≥4 次	≥	4	次
				质量指标	提升教学质量	≥	95	%
			满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度≥90%	≥	90	%
组织国家省市级教育考试和高考档案复审工作专项经费	20	完成对海东各县区高考备考及考试期间的工作检查和下派巡视员工作和市本级高中高考考务工作；完成对海东各县区高中学业水平考试（一年两次）、中考期间的工作检查和下派巡视员工作；完成全市二本以上学生档案复审工作、完成自学考试（一年两次）的考务组织工作。	产出指标	数量指标	档案复审等	≥	5000	份
				质量指标	确保各类考试正常开展。	≥	90	%
			效益指标	社会效益指标	确保各类考试正常开展。	≥	90	%
			满意度指标	服务对象满意度指标	考生满意度≥95%	≥	95	%
学业水平测	18	完成学前、小学、	产出指标	数量指标	完成测试 6 次	≥	6	次

试专项经费		初中、高中、中职各学段教学质量测试及质量分析工作。		质量指标	提高义务教育阶段学生综合能力提升。	≥	90	%
			效益指标	社会效益指标	力争提升人民群众对教育的满意度。	≥	90	%
			满意度指标	服务对象满意度指标	学生、家长满意度≥90%。	≥	90	%
青海省教育统计管理工作经费	50	根据省厅安排，按时保质保量完成教育统计上报。	产出指标	数量指标	1.数据核查、督导、培训、数据采集 9 次。	≥	9	次
				质量指标	根据省厅安排，按时保质保量完成教育统计上报工作，确保数据准确、有效。	≥	90	%
市属高中教育办学经费补助	1120	保证高中教育教学活动的正常进行。	产出指标	数量指标	保证市属4所高中学校 2021 年正常运转所需教育经费。	=	4	所
				质量指标	完成市属高中各类教育教学活动的正常开展和教育教学任务如期完成。	≥	90	%
			效益指标	社会效益指标	完善服务提升质量	≥	90	%
			满意度指标	服务对象满意度指标	学生及家长满意度为≥95%。	≥	95	%
特校后勤管理专项经费	21	足额发放后勤服务人员工资及养老保险金	产出指标	数量指标	外聘人员 8 名	≥	8	名
				成本指标	特校临聘人员人均成本 26250 元。	≥	2.6 万	元
			效益指标	社会效益指标	保障学校正常运转。	≥	90	%
			满意度指标	服务对象满意度指标	临聘人员满意度≥95%。	≥	95	%
高中国家助学金地方配	130	完成贫困学生各类补助金按时足	产出指标	数量指标	高中学生人数	=	3610	人

套（普通高中免费补助地方配套）		额发放		质量指标	享受助学金人数 100%	=	100	%
			效益指标	社会效益指标	按照脱贫不脱政策要求，切实减轻贫困家庭的负担。	≥	90	%
			满意度指标	服务对象满意度指标	受助学金学生及家长满意≥95%	≥	95	%
特殊教育地方配套资金	5	保障特殊教育学校教育教学工作的正常运转	产出指标	数量指标	所有在校和送教上门学生特殊学生 48 名	=	48	人
			效益指标	社会效益指标	落实特殊学校教育教学活动的费用，保障特殊教育可持续发展，效益良好	≥	90	%
			满意度指标	服务对象满意度指标	服务学生家长满意度≥95%	≥	95	%
高中绩效增量、班主任津贴和超课时补助	1000	充分发挥绩效化管理杠杆作用，激发教师的工作积极性	产出指标	数量指标	市属高中 850 名老师实行绩效工资	=	850	人
				质量指标	按照绩效考核目标完成对教职员工的考核。	=	100	%
			效益指标	社会效益指标	充分调动教师工作的积极性	≥	90	%
			满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度≥95%	≥	95	%
教育督导、平安建设及普法工作经费	25	完成落实市级人民政府履职相关职责，继续推进全市各级给类学校平安建设工作。	产出指标	数量指标	完成督导任务 18 次	≥	18	次
			效益指标	社会效益指标	加强教育督导的力度，优化教育管理和教育目标，提高教学质量和办学效益。	≥	90	%
			满意度指标	服务对象满意度指标	学校对督导评估工作的满意度达到≥95%	≥	95	%

党建及思想政治教育专项	20	围绕教育改革发展稳定大局，以夯实组织基础、加强和改进中小学思想政治工作为重点内容，着力提高学校党建工作科学化水平，着力增强思想政治工作的针对性和实效性。	产出指标	数量指标	1.思政理论课品牌展演活动、省内外提升培训、督导检查 10 次	≥	10	次
				质量指标	培训人员培训合格率达到 100%	≥	100	%
			效益指标	社会效益指标	进一步提高人员政治素养和业务水平。	≥	90	%
			满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度≥95%	≥	95	%
全市中考改革人机对话水平评测示范校建设项目、市属高中学校物业管理、维修维护项目资金（非税收入）	500	保障市属高中学校教育教学正常运转	产出指标	数量指标	完成全市及市级4 所高中智慧平台建设。	≥	4	所
				质量指标	构建学校“互联网+教育”大平台。	≥	90	%
				时效指标	按期完成	≥	2	年
			效益指标	社会效益指标	实现资源生态化、学习网络化、教学互动化，	≥	90	%
			满意度指标	服务对象满意度指标	科技项目负责人满意度>80%。	≥	80	%

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。如从财政专户核拨的教育收费收入。

（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，如租赁收入，经营服务收入等。。

（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)教育管理事务支出(款)行政运行(项):指行政单位及参照公务员法管理的事业单位用于保障机构正常运行、开展日常工作的基本支出。

（二）教育支出 (类) 教育管理事务支出(款)其他教育管理事务支

出(项)：指其他用于教育管理事务方面的支出。

（三）教育支出 (类)普通教育(款)高中教育(项)：是指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资助，如捐赠、补贴等也在本科目反映。

（四）教育支出 (类)普通教育(款)其他普通教育(项)：是指除学前、小学、初中、高中项目以外的用于普通教育支出。

（四）教育支出 (类)特殊教育(款)特殊教育支出(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的支出

（五）社会保障和就业支出 (类) 行政事业单位养老支出(款)归口管理的行政单位离退休(项)：是指实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

（六）社会保障和就业支出 (类) 行政事业单位养老支出(款)归口管理的事业单位离退休(项)：是指实行归口管理的事业单位开支的离退休经费。

（七）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(项)：是指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。

（八）社会保障和就业支出 (类)抚恤(款)死亡抚恤(项)：是指按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

（九）卫生健康支出 (类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：是指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）基本医疗保险缴费经费。

（十）卫生健康支出 (类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：是指财政部门安排的用于事业单位基本医疗保险缴费经费。

（十一）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(项)：是指其他用于行政事业单位医疗方面的支出。如生育保险等。

（十二）住房保障支出 (类)住房改革支出(款)住房公积金(项)：是指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。

三、其他

（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)上缴上级支出:指附属单位上缴上级的支出。

(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。

(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)“三公”经费财政拨款支出:指财政资金安排的因公出国(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。

四、部门专业类名词

无