

2023 年度
龙岩市新罗区教育局
单位预算

目 录

第一部分 单位概况	1
一、单位主要职责	2
二、单位预算单位构成	3
三、单位主要工作任务	2
第二部分 2023年度单位预算表	10
一、收支预算总表	11
二、收入预算总表	12
三、支出预算总表	14
四、财政拨款收支预算总表	16
五、一般公共预算拨款支出预算表	17
六、政府性基金预算拨款支出预算表	18
七、国有资本经营预算拨款支出预算表	19
八、一般公共预算支出经济分类情况表	20
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表	21
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表	25
十一、单位专项资金管理清单目录	26
第三部分 2023 年度单位预算情况说明	34
一、预算收支总体情况	35
二、一般公共预算拨款支出情况	36

三、政府性基金预算拨款支出情况·····	36
四、国有资本经营预算拨款支出情况·····	36
五、一般公共预算拨款基本支出情况·····	37
六、一般公共预算“三公”经费支出情况·····	37
七、预算绩效目标情况·····	41
八、其他重要事项说明·····	41
第四部分 名词解释·····	42

第一部分

单位概况

一、单位主要职责

龙岩市新罗区教育局的主要职责是：贯彻执行党和国家，省委、省政府，市委、市政府及区委、区政府有关教育工作的方针、政策、法律、法规，抓好全国、全省、全市教育发展战略和发展规划在我区的实施，并对全区教育机构和学校贯彻落实情况进行检查、督促。

（一）制订全区教育政策及规章，督促各乡（镇）制订有利于教育事业发展的规划和措施，并对贯彻落实情况进行指导、检查和监督。

（二）统筹全区教育事业发展，研究制订全区教育事业发展规划，指导、协调发展规划的实施并加强教育信息的统计工作。

（三）统筹规划、协调指导全区教育体制改革，加强对全区社会力量办学的管理和引导，逐步建立与社会主义市场经济体制、科技体制相适应的教育体制及运行机制，指导全区学校内部管理体制改革。

（四）负责实施全区九年义务教育和扫除青壮年文盲工作，综合管理全区的中小学普通教育、职业教育、成人教育、幼儿教育 and 特殊教育等工作。加强对各级各类学校的检查和评估，全面提高教育质量。

（五）负责提出每年全区教育经费计划的建议，检查督促各乡镇教育经费的投入情况。负责全区教育基建的规划，

负责和指导全区学校条件装备和校办企业工作。

（六）负责指导和执行全区教育系统经费的征集、管理、使用、审计及检查、监督财经纪律执行情况。

（七）主管全区教师工作，统一管理各级各类学校教师和教育行政干部队伍建设，负责全区教师资格认定和职称评聘管理工作，协助有关部门做好学校机构设置及定编定员等工作。

（八）贯彻落实省、市有关师范类大中专学校毕业生就业政策，指导、组织实施师范类学校毕业生就业安置工作。

（九）按照干部管理权限，管理局机关和中小学校的干部选拔、培养、考察、任免等工作。

（十）指导各级各类学校的德育、体育卫生、文化艺术、国防和环保教育，以及校园综治、未成年人保护、安全和绿化美化等工作。指导学校并协同有关部门及时处理学校突发事件。

（十一）管理全区教育系统的对外交流和合作，促进地区间的相互交流。

（十二）会同有关部门指导并制订全区各级各类学校年度招生计划，组织实施自学考试工作。

（十三）负责教育督导和评估工作，负责全区语言文字规范化、标准化的宣传和推广工作；指导区教育学会、有关教育的基金会等社团组织的工作。

（十四）组织协调、督促检查、综合指导全区教育系统的党风廉政建设、行风建设和反腐败工作。

（十五）完成区委、区政府交办的其他事项。

二、单位预算单位构成

从预算单位构成看，龙岩市新罗区教育局包括 1 个机关行政处（科）室，其中：列入 2023 年单位预算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	在职人数
龙岩市新罗区教育局	财政核拨	6

三、单位主要工作任务

2023 年，龙岩市新罗区教育局主要任务是：坚持以新时代中国特色社会主义思想为指引，以创建“教育强区”为目标任务，以“拉高标杆再出发、加压奋进走前列”为工作要求，深化教育领域综合改革，全力打好民生改善持久战，加快推进教育现代化步伐，重点实施“六项”提升行动，打响“学在新罗”教育品牌，办好人民满意教育。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）实施“党建引领提升行动”，强化党对教育领导。坚持把党建工作列入新学年重要议事日程，探索推进中小学党组织领导下的校长负责制工作。组织全区教育系统各级各类党组织和党员干部深入学习习近平新时代中国特色社会主义思想

主义思想、党的十九届六中全会精神，巩固深化党史学习教育及“再学习、再调研、再落实”成果，推动党建工作和业务工作深度融合。落实中小学党建工作制度，深入实施中小学党建质量提升工程，发挥“市级党建示范点”引领辐射作用，扎实推进基层党支部标准化、特色化、信息化建设，以及骨干教师党员“三培养”和基层学校党务干部梯队建设等工作。严格落实意识形态工作责任制，加强对意识形态领域的动态分析研判，提升突发事件舆情处置能力和教育网络宣传队伍战斗力，守牢意识形态阵地。继续推进全面从严治党，加强党员日常教育管理和党规党纪学习，持之以恒抓好作风建设。深化运用监督执纪“四种形态”，做到关口前移、抓早抓小、防微杜渐。

（二）实施“立德树人提升行动”，促进学生全面发展。坚持“五育”并举，构建“全员育人、全程育人、全方位育人”机制，推进中小学校思想政治课程改革创新，抓好《习近平新时代中国特色社会主义思想》进校园工作；健全闽西红色文化等具有地域特点的德育主题教育常态化机制，将德育教育贯穿于教育全过程。深入贯彻落实《新时代爱国主义教育实施纲要》，开展“传承红色基因”等主题教育活动和“开学第一课”“扣好人生第一粒扣子”等教育活动。同时，突出抓好体育、美育和劳动教育的育人功能，做好学校体育固本、美育提升和劳动教育等工作，并广泛开展中小學生体育运动会、校园艺术节及社会实践等活动，形成“一校一品”

“一校多品”的学校发展新局面。

（三）实施“教育质量提升行动”，提高教育教学质量。继续推进公办园建设及落实雁翔集团领办小区配套幼儿园机制，引导扶持民办幼儿园提供普惠性服务，鼓励企事业单位利用闲置国有资产举办公办园，加大政府购买学前教育服务力度。加快义务教育学校标准化建设，深化集团化办学等工作，力争 60%的义务教育学校通过省“义务教育管理标准化学校”评估验收。抓实抓细学校教学日常管理，以校本作业管理求突破，提高课堂教学管理效能，并加强与闽西南各地区学校间学习交流。落实省高考综合改革试点意见，全面推进普通高中标准化建设，深化人才培养模式，优化教学方式方法，建立高中导师制。健全学业质量分析、反馈与指导系统、完善普通高中学业水平考试制度等，促进高考本科上线人数和升入双一流院校人数持续提升。实施“双高”建设工程，重点抓好产教融合，完善校企协同育人机制，谋划学生宿舍和培训中心大楼建设，完善小洋校区基础建设，并配合政府推进银雁新城校区建设。依托新罗区社区学院等平台，加强学校统筹社会培训能力，拓宽非全日制学生培训渠道，提升社会服务能力。

（四）实施“改革创新提升行动”，激发教育事业活力。推进“双减”和“五项管理”工作，深化教育课程改革，强化学校教育主阵地作用，学前教育全面消除“小学化”和“看管式”两种倾向；义务教育坚持小学“零起点”教学，倡导

“轻负高质”课堂教学，加强初中学生综合素质评价改革；落实初中学业水平考试和高中段学校招生制度改革意见。夯实学校安全责任，落实疫情防控常态化工作，加强安全教育业务培训，探索建立安全教育督查机制，建立中小学校密切家校联系机制和周末、节假日安全提醒制度。强化防溺水、消防安全、交通安全、食品安全、传染病防控等重点领域宣传管理和校园安全隐患排查整治等工作。加强中小学心理健康教育，开展科学有效心理辅导，培养学生健全人格和积极心理品质。推进校外培训机构专项整治行动，指导全区学科类校外培训机构完成“营转非”登记工作，严格控制学科类培训时间，严格执行未成年人保护法有关规定，监管落实校外培训机构依法依规办学。

（五）实施“师资建设提升行动”，打造专业师资队伍。完善新罗区教育系统师德师风专题教育实施方案，广泛开展中华优秀传统文化教育，引导教师学习践行新时代师德规范。开展警示教育，继续严肃整治和查处教育领域违规违纪问题，严肃整治中小学违规补课、教师有偿家教等群众反映强烈的突出问题。全面梳理测算新学年全区中小学幼儿园师资需求，继续采取“四个”一批（高校引进、省考招聘、编外招聘、交流调整）的方式补充教师；并持续开展校长教师交流工作，在教育集团办学学校中全面实施“县管校聘”，促进学校优质均衡发展。落实师资队伍培训工作计划，采取“走出去、请进来”方式组织研修、研讨等活动，扎实做好

区教师进修学校专职和兼职教研员的高级培训和落实新入职教师（含编外教师）职前、职中和职后的培训培养工作，以及通过“三名工程”“教学开放周”“教师解题竞赛”等方式提高全体教师的教育教学水平。建立完善符合教师岗位特点的评价机制，落实开展各级各类评选表扬工作，全面落实“1+16”文件教师激励机制，提高优秀教师福利待遇。同时，建立师德考核负面清单制度，实行师德“一票否决制”，名校（优质校）教师“能进能出”机制，提升教师精气神。

（六）实施“教育保障提升行动”，提升学校办学品质。拓宽资金筹措渠道，积极向上争取资金，以及做好一般债、专项债申请工作，争取更多资金投入项目建设；落实项目化推进工作落实机制，采取“新校区建设与学校班子建设、校园文化建设同步”的“三同步”举措，推进苏溪小学、东山中学等9个基础教育项目建设，确保所有项目按时间节点保质保量竣工并投入使用。持续加强信息系统应用和教育教学的融合，组建网络研修共同体和智慧校园录播室及云平台建设，开展教师信息化应用能力培训和同步课堂、教师网络研修等活动。试点推进新罗区教师进修学校教研管理平台建设和人工智能，龙岩二中、龙岩初级中学、实验小学等集团校智慧校园建设工作。贯彻落实国家和教育系统“四五”普法规划，健全学校财务内部控制制度，落实经费使用全过程审计；同时，把法制教育作为学校重要的日常工作，扎实推进青少年法治教育，并深化机关效能建设，创建学习型、服务

型、创新型的满意机关。

第二部分

2023年度单位预算表

一、收支预算总表

2023 年度收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	7868.47	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	7843.5
六、事业单位经营收入		六、科学技术支出	
七、上级补助收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	11.95
九、其他收入		九、卫生健康支出	7.19
十、上年结转结余		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	5.83
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	7868.47	支出合计	7868.47

二、收入预算总表

2023 年度收入预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	一般公共预算拨款收入	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	事业单位经营收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	上年结转结余
合计		7868.47	7868.47									
205	教育支出	7843.5	7843.5									
20501	教育管理事务	212.35	212.35									
2050101	行政运行	212.35	212.35									
20509	教育费附加安排的支出	7631.15	7631.15									
2050999	其他教育费附加安排的支出	7631.15	7631.15									
208	社会保障和就业支出	11.95	11.95									
20805	行政事业单位养老支出	11.95	11.95									
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.95	11.95									

210	卫生健康支出	7.19	7.19									
21011	行政事业单位医疗	7.19	7.19									
2101101	行政单位医疗	4.28	4.28									
2101103	公务员医疗补助	2.91	2.91									
221	住房保障支出	5.83	5.83									
22102	住房改革支出	5.83	5.83									
2210201	住房公积金	5.83	5.83									

三、支出预算总表

2023 年度支出预算总表

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		7868.47	237.32	7631.15			
205	教育支出	7843.5	212.35	7631.15			
20501	教育管理事务	212.35	212.35				
2050101	行政运行	212.35	212.35				
20509	教育费附加安排的支出	7631.15		7631.15			
2050999	其他教育费附加安排的支出	7631.15		7631.15			
208	社会保障和就业支出	11.95	11.95				
20805	行政事业单位养老支出	11.95	11.95				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.95	11.95				
210	卫生健康支出	7.19	7.19				
21011	行政事业单位医疗	7.19	7.19				
2101101	行政单位医疗	4.28	4.28				
2101103	公务员医疗补助	2.91	2.91				
221	住房保障支出	5.83	5.83				

22102	住房改革支出	5.83	5.83				
2210201	住房公积金	5.83	5.83				

四、财政拨款收支预算总表

2023 年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	7868.47	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、公共安全支出	
		五、教育支出	7843.5
		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	11.95
		九、卫生健康支出	7.19
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	5.83
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
		二十四、债务还本支出	
		二十五、债务付息支出	
		二十六、债务发行费用支出	
收入合计	7868.47	支出合计	7868.47

五、一般公共预算拨款支出预算表

2023 年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
	合计	7868.47	237.32	7631.15
205	教育支出	7843.5	212.35	7631.15
20501	教育管理事务	212.35	212.35	
2050101	行政运行	212.35	212.35	
20509	教育费附加安排的支出	7631.15		7631.15
2050999	其他教育费附加安排的支出	7631.15		7631.15
208	社会保障和就业支出	11.95	11.95	
20805	行政事业单位养老支出	11.95	11.95	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	11.95	11.95	
210	卫生健康支出	7.19	7.19	
21011	行政事业单位医疗	7.19	7.19	
2101101	行政单位医疗	4.28	4.28	
2101103	公务员医疗补助	2.91	2.91	
221	住房保障支出	5.83	5.83	
22102	住房改革支出	5.83	5.83	
2210201	住房公积金	5.83	5.83	
205	教育支出	7843.5	212.35	7631.15

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2023 年度政府性基金预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计				

备注：本单位 2023 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

七、国有资本经营预算拨款支出预算表

2023 年度国有资本经营预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计				

备注：本单位 2023 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

八、一般公共预算支出经济分类情况表

2023 年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		7868.47
301	工资福利支出	107.23
302	商品和服务支出	2070.41
303	对个人和家庭的补助	305.48
307	债务利息及费用支出	345
309	资本性支出（基本建设）	
310	资本性支出	5040.35
311	对企业补助（基本建设）	
312	对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
399	其他支出	

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2023 年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		237.32
301	工资福利支出	107.23
30101	基本工资	27.18
30102	津贴补贴	19.12
30103	奖金	28.4
30106	伙食补助费	
30107	绩效工资	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	11.95
30109	职业年金缴费	
30110	职工基本医疗保险缴费	4.18
30111	公务员医疗补助缴费	2.91
30112	其他社会保障缴费	0.1
30113	住房公积金	5.83
30114	医疗费	
30199	其他工资福利支出	7.56
302	商品和服务支出	8.36
30201	办公费	2.16
30202	印刷费	
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	
30206	电费	
30207	邮电费	1.32
30208	取暖费	
30209	物业管理费	
30211	差旅费	
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修（护）费	

30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	
30227	委托业务费	
30228	工会经费	0.56
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	
30239	其他交通费用	
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	4.32
303	对个人和家庭的补助	121.73
30301	离休费	
30302	退休费	120.47
30303	退职（役）费	
30304	抚恤金	
30305	生活补助	
30306	救济费	
30307	医疗费补助	
30308	助学金	
30309	奖励金	
30310	个人农业生产补贴	
30311	代缴社会保险费	
30399	其他对个人和家庭的补助	1.26
307	债务利息及费用支出	
30701	国内债务付息	
30702	国外债务付息	
30703	国内债务发行费用	
30704	国外债务发行费用	

309	资本性支出（基本建设）	
30901	房屋建筑物购建	
30902	办公设备购置	
30903	专用设备购置	
30905	基础设施建设	
30906	大型修缮	
30907	信息网络及软件购置更新	
30908	物资储备	
30913	公务用车购置	
30919	其他交通工具购置	
30921	文物和陈列品购置	
30922	无形资产购置	
30999	其他基本建设支出	
310	资本性支出	
31001	房屋建筑物购建	
31002	办公设备购置	
31003	专用设备购置	
31005	基础设施建设	
31006	大型修缮	
31007	信息网络及软件购置更新	
31008	物资储备	
31009	土地补偿	
31010	安置补助	
31011	地上附着物和青苗补偿	
31012	拆迁补偿	
31013	公务用车购置	
31019	其他交通工具购置	
31021	文物和陈列品购置	
31022	无形资产购置	
31099	其他资本性支出	
311	对企业补助（基本建设）	
31101	资本金注入	
31199	其他对企业补助	

312	对企业补助	
31201	资本金注入	
31203	政府投资基金股权投资	
31204	费用补贴	
31205	利息补贴	
31299	其他对企业补助	
313	对社会保障基金补助	
31302	对社会保险基金补助	
31303	补充全国社会保障基金	
31304	对机关事业单位职业年金的补助	
399	其他支出	
39907	国家赔偿费用支出	
39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
39909	经常性赠与	
39910	资本性赠与	
39999	其他支出	

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2023 年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	0
1、因公出国（境）费用	0
2、公务接待费	0
3、公务用车购置及运行费	0
其中：（1）公务用车购置费	0
（2）公务用车运行费	0

备注：本单位 2023 年度没有一般公共预算安排的“三公”经费支出。

十一、单位专项资金管理清单目录

2023 年度单位专项资金管理清单目录

单位：万
元

主管部门 名称	专项资金立 项项目名称	立项依 据	执行 年限	实施规划	总体绩效 目标	支出级次	资金拼盘				资金分配 办法及支 出标准
							小计	一般公共预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算	
龙岩市新罗 区教育局	专项债券利息	年度工作 计划	1	龙岩中心城区配套幼 儿园专项债券利息 345 万元。	专项债券利 息用于支持 龙岩中心城 区配套幼儿 园工作		345	345			项目法
龙岩市新罗 区教育局	云录播建设	年度工作 计划	1	区教育局校园云录播 建设 30 万元	完成校园云 录播设备建 设工作		30	30			项目法
龙岩市新罗 区教育局	教育系统疫情 防控经费	年度工作 计划	1	核酸检测按 3.5 元/人.次， 全区师生员工 159753 人， 一个星期一次全员核酸， 一个月四个星期，一年 48 个星期，159753 人 159753 人*3.5 元/人.次*48 次 =2683.85 万元。2023 年先 预算安排 450 万元。	一个星期一 次全员核 酸，做好疫 情防控工作		450	450			项目法

龙岩市新罗区教育局	适中籍职业学校学生寄宿费和生活费补助	关于印发《适中青年就业帮扶“工匠计划”实施方案》的通知（龙新反诈领导小组（2020）8号）	1	根据关于印发《适中青年就业帮扶“工匠计划”实施方案》的通知（龙新反诈领导小组（2020）8号），适中籍职业学校学生寄宿费和生活费补助：2023年需：513人×3600元/生.年=184.68万元，其中区级资金安排147.75万元，2023年预算区级资金147.75万元。	适中籍职业学校学生寄宿费和生活费补助		147.75	147.75			项目法
龙岩市新罗区教育局	禁毒宣教室建设经费	《龙岩市新罗区禁毒委员会办公室关于增拨预算外禁毒经费的请示》（龙新禁毒办（2022）27号）、（龙新（2022）79号）	1	根据《龙岩市新罗区禁毒委员会办公室关于增拨预算外禁毒经费的请示》（龙新禁毒办（2022）27号）、（龙新财事（2022）79号）全区33所学校禁毒宣室建设经费2023年预算安排33万元	完成全区33所学校禁毒宣室建设工作		33	33			项目法

龙岩市新罗区教育局	网络宽带费用及机房网络设备	年度工作计划	1	教育系统(全区中小学、中职、幼儿园)城域网络费用及“明厨亮灶”工程 130 万元。	教育系统(全区中小学、中职、幼儿园)城域网络费用及“明厨亮灶”工程		154.2	154.2			项目法
龙岩市新罗区教育局	城区基地园建设经费	年度计划工作	1	2023 年城区基地园建设：实验幼儿园 3 万元、第一幼儿园 3 万元、第二幼儿园 3 万元，区直机关幼儿园 3 万元、华侨职业中专学校附属幼儿园 3 万元，合计 15 万元。	区直机关幼儿园建设 3 万元		3	3			项目法
龙岩市新罗区教育局	雁翔集团教育项目代建费	年度建设计划	1	雁翔集团教育项目代建费	预付雁翔集团教育项目代建费		800	800			项目法

龙岩市新罗区教育局	软件正版化	《龙岩市新闻出版广电局（版权局）龙岩市教育局关于印发《龙岩市教育系统推进使用正版软件工作实施方案》的通知》（龙新广〔2021〕13号）	1	新罗区教育系统办公软件正版化（根据《龙岩市新闻出版广电局（版权局）龙岩市教育局关于印发《龙岩市教育系统推进使用正版软件工作实施方案》的通知》（龙新广〔2021〕13号）。	实施新罗区教育系统办公软件正版化		70	70			项目法
龙岩市新罗区教育局	教育项目前期及建设费用	年度建设计划	1	教育项目前期及建设费用	完成龙岩二中、第五中学、白沙中心小学教学楼改扩建，苏坂中心幼儿园危房重建报批及建设费用工作		1370	1370			项目法

龙岩市新罗区教育局	学校校门口监控、校内监控等	年度计划工作安排	1	1.中小学校门口监控 69.5 万元；2.中小学校内监控 38.5 万元;3.新建校网络及监控费用补助 130 万。	1.中小学校门口监控 69.5 万元；2.中小学校内监控 38.5 万元;3.新建校网络及监控费用补助 130 万。		108	108			项目法
龙岩市新罗区教育局	中职学生助学金配套经费	年度工作计划	1	根据 2022 年秋预测的享受中职学校国家助学金的学生数 300 人测算，预计 2023 年应预算安排中职学校国家助学金配套经费： $300 \text{ 人} \times 200 \text{ 元/月} \cdot \text{人} \times 10 \text{ 个月} \times 60\% = 36 \text{ 万元}$ 。	对家庭困难学生助学金补助		36	36			项目法
龙岩市新罗区教育局	教育应急资金	年度工作计划	1	用于全区中小学、幼儿园应急资金。	用于全区中小学、幼儿园应急资金		100	100			项目法
龙岩市新罗区教育局	龙岩市新罗区未来城实验学校委托管理费	年度工作计划	1	龙岩市新罗区未来城实验学校委托管理费 2023 年预算安排 400 万元。	完成龙岩市新罗区未来城实验学校委托管理费工作		400	400			项目法

龙岩市新罗区教育局	新建和改扩建学校专项补助经费	年度工作计划	1	东山三小 20 万元	完成东山三小新建和改扩建项目		20	20			项目法
龙岩市新罗区教育局	中小学、幼儿园校舍维修等	年度工作计划	1	全区中小学、幼儿园校舍维修等资金，2023 年预算安排 100 万元。	完成下拨有关中小学、幼儿园校舍维修及零星修缮补助资金 100 万元，用于解决中小学校舍安全隐患等。		100	100			项目法
龙岩市新罗区教育局	扩班教育装备经费	年度工作计划	1	预计 2022 年中小学扩班 166 个，其中小学 140 个班、中学 26 个班。每班补助班班通、学生桌椅、等扩班教育装备经费 10 万元，合计 1660 万元。	2022 年中小学扩班 166 个，其中小学 140 个班、中学 26 个班。每班补助班班通、学生桌椅、等扩班教育装备经费。		1500	1500			项目法

龙岩市新罗区教育局	学校安全用电改造	年度工作计划	1	龙岩市第二中学、龙岩市第四中学、龙岩市第九中学、龙岩第十中学、华侨职业中学五所寄宿制学校安全用电改造经费 880 万元	完成龙岩市第二中学、龙岩市第四中学、龙岩市第九中学、龙岩第十中学、华侨职业中学五所寄宿制学校安全用电改造		880	880			项目法
龙岩市新罗区教育局	未来城实验学校资产回购款	中共龙岩市新罗区委专题会议纪要[2022]5号	1	中共龙岩市新罗区委专题会议纪要[2022]5号	完成未来城实验学校资产回购工作		490.35	490.35			项目法
龙岩市新罗区教育局	班班通建设、维护经费	年度工作计划	1	全区中小学班班通建设及维护资金 80 万元。	全区中小学班班通建设及维护		80	80			项目法

龙岩市新罗区教育局	高中、初中、小学各级各类考试专项经费	年度计划工作	1	为强化考风考纪、提升教育教学质量，高中、初中、小学各级各类考试实施全区统考,考试相关设备新购置、部分考点考试设备更换和各类标准化考场建设及考务工作等经费 850 万元，2023 年细化安排 850 万元。	为强化考风考纪、提升教育教学质量，高中、初中、小学各级各类考试实施全区统考,考试相关设备新购置、部分考点考试设备更换和各类标准化考场建设及考务工作。		400	400			项目法
龙岩市新罗区教育局	功能室设施设备及信息化建设	年度工作计划	1	区直机关幼儿园功能室设施设备及信息化建设尾欠款 113.85 万元	完成区直机关幼儿园功能室设施设备及信息化建设尾款支付		113.85	113.85			项目法

第三部分

2023年度单位预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，单位所有收入和支出均纳入单位预算管理。2023 年，龙岩市新罗区教育局收入预算为 7868.47 万元，比上年减少 36,825.92 万元，主要原因是新校区建设项目减少。其中：一般公共预算拨款收入 7868.47 万元。

相应安排支出预算 7868.47 万元，比上年减少 36,825.92 万元，主要原因是新校区建设项目减少。其中：基本支出 237.32 万元、项目支出 7631.15 万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2023 年度一般公共预算拨款支出 7868.47 万元，比上年减少 36,825.92 万元，下降 82.39%，主要原因是新校区建设项目减少。按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，重点压减了设备和修缮及其他等项目支出中涉及的非急需非刚性支出，同时合理保障了人员、教学等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中：

（一）2050101-行政运行 212.385 万元。主要用于行政在编人员经费支出。

（二）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 11.95 万元。主要用于基本养老保险缴费支出。

（三）2050999-其他教育费附加安排的支出 7631.15 万元。主要用于刚性教学设施的采购建设。

（四）2101101-行政单位医疗 4.28 万元。主要用于行政

单位医疗缴费支出。

（五）2101103-公务员医疗补助支出 2.91 万元。主要用于公务员医疗补助缴费支出。

（六）2210201-住房公积金 5.83 万元。主要用于住房公积金缴费支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本单位 2023 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算拨款支出情况

本单位 2023 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

五、一般公共预算拨款基本支出情况

2023 年度一般公共预算拨款基本支出 237.32 万元，其中：

（一）人员经费 228.96 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

（二）公用经费 8.36 万元，主要包括：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、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他资本性支出。

六、一般公共预算“三公”经费支出情况

（一）因公出国（境）经费

2023 年预算安排 0 万元，与上年持平。主要原因是：没有使用因公出国（境）经费预算。

（二）公务接待费

2023 年预算安排 0 万元，与上年持平。主要原因是：没有使用公务接待费预算。

（三）公务用车购置及运行费

2023 年预算安排 0 万元，其中：公务用车运行费 0 万元，与上年持平。公务用车购置费 0 万元，与上年持平。主要原因是：没有使用公务用车购置及运行费预算。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2023 年，龙岩市新罗区教育局共设置 22 个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金 7631.15 万元。

（二）绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

班班通建设、维护经费绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		80.00	
	财政拨款：		80.00	
	其他资金：			
总体目标	全区中小学班班通建设及维护资金 80 万元。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
绩效目标指标	产出指标	数量指标	维护次数	≥3 次
		质量指标	设备验收合格率	≥90%
		时效指标	设备到位及时率	≥90%
	成本指标	经济成本指标	成本控制额	≤80 万元
	效益指标	社会效益指标	班班通覆盖率	≥90%
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%

城区基地园建设经费绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		3.00	
	财政拨款：		3.00	
	其他资金：			
总体目标	区直机关幼儿园建设 3 万元			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
绩效目标指标	产出指标	数量指标	项目数	≥1 个
		质量指标	项目验收合格率	≥90%
		时效指标	项目按计划开工率	≥90%
	成本指标	经济成本指标	成本控制额	≤3 万元
	效益指标	社会效益指标	新增学位数量	≥100 位
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥90%

高中、初中、小学各级各类考试专项经费绩效目 标表

项目资金（万元）	资金总额：		400.00	
	财政拨款：		400.00	
	其他资金：		0.00	
总体目标	为强化考风考纪、提升教育教学质量，高中、初中、小学各级各类考试实施全区统考, 考试相关设备新购置、部分考点考试设备更换和各类标准化考场建设及考务工作。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
绩效目标指标	产出指标	数量指标	全区统考举办场次数	≥3 次
		质量指标	设备购置合格率	≥90%
		时效指标	考试开展及时率	≥100%
	成本指标	经济成本指标	成本控制额	≤850 万元
	效益指标	社会效益指标	考试事故	≤2 次
	满意度指标	服务对象满意度指标	学校满意度	≥90%

功能室设施设备及信息化建设绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		113.85	
	财政拨款：		113.85	
	其他资金：		0.00	
总体目标	完成区直机关幼儿园功能室设施设备及信息化建设尾款支付			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	产出指标	数量指标	建设功能室数量	≥3 间
		质量指标	设备验收合格率	≥100%
		时效指标	设备到位及时率	≥90%
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%
	效益指标	社会效益指标	功能室覆盖率	≥90%
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%

教育系统疫情防控经费绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		450.00	
	财政拨款：		450.00	
	其他资金：		0.00	
总体目标	一个星期一次全员核酸，做好疫情防控工作			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	产出指标	数量指标	受益人数	≥159753 人
		质量指标	核酸检测人员覆盖率	≥100%
		时效指标	核酸检测开展及时率	≥90%
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%
	效益指标	社会效益指标	重大疫情事件	≤1 起
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益对象满意度	≥90%

教育项目前期及建设费用绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		1370.00	
	财政拨款：		1370.00	
	其他资金：		0.00	
总体目标	完成龙岩二中、第五中学、白沙中心小学教学楼改扩建，苏坂中心幼儿园危房重建报批及建设费用工作			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	产出指标	数量指标	支持建设项目数	≥4 项
		质量指标	工程验收合格率	≥100%
		时效指标	项目完工及时率	≥90%
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%
	效益指标	社会效益指标	施工安全事件发生次数	≤1 起
	满意度指标	服务对象满意度指标	目标群体满意率	≥90%

教育应急资金绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		100.00	
	财政拨款：		100.00	
	其他资金：			
总体目标	用于全区中小学、幼儿园应急资金			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
绩效目标指标	产出指标	数量指标	受益学校数	≥10 所
		质量指标	应补尽补率	≥90%
		时效指标	应急资金发放及时率	≥90%
	成本指标	经济成本指标	成本控制额	≤100 万元
	效益指标	社会效益指标	重大事件	≤2 次
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益对象满意度	≥90%

禁毒宣教室建设经费绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		33.00	
	财政拨款：		33.00	
	其他资金：		0.00	
总体目标	完成全区 33 所学校禁毒宣室建设工作			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	产出指标	数量指标	受益学校数	≥28 所
		质量指标	补助覆盖率	≥90%
		时效指标	补助资金发放及时率	≥90%
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%
	效益指标	社会效益指标	禁毒知识的知晓率	≥70%
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益对象满意度	≥95%

扩班教育装备经费绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		1500.00	
	财政拨款：		1500.00	
	其他资金：		0.00	
总体目标	2022 年中小学扩班 166 个，其中小学 140 个班、中学 26 个班。每班补助班班通、学生桌椅、等扩班教育装备经费。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
绩效目标指标	产出指标	数量指标	扩班数	≥150 个
		质量指标	设备验收合格率	≥90%
		时效指标	设备到位及时率	≥90%
	成本指标	经济成本指标	成本控制额	≤1660 万元
	效益指标	社会效益指标	新增学位数量	≥300 位
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益对象满意度	≥90%

龙岩市新罗区未来城实验学校委托管理费绩效目 标表

项目资金（万元）	资金总额：		400.00	
	财政拨款：		400.00	
	其他资金：		0.00	
总体目标	完成龙岩市新罗区未来城实验学校委托管理费工作			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	产出指标	数量指标	管理学校数	≥1 所
		质量指标	政府采购合格率	≥100%
		时效指标	委托管理时间	≥1 年
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%
	效益指标	社会效益指标	运行天数	≥180 天
	满意度指标	服务对象满意度指标	目标群体满意率	≥90%

软件正版化绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		70.00	
	财政拨款：		70.00	
	其他资金：			
总体目标	实施新罗区教育系统办公软件正版化			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
绩效目标指标	产出指标	数量指标	宣传的次数	≥3 次
		质量指标	费用审批的合格率	≥90%
		时效指标	培训完成的及时率	≥90%
	成本指标	经济成本指标	成本控制额	≤70 万元
	效益指标	社会效益指标	正版软件的覆盖率	≥90%
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益对象满意度	≥90%

适中籍职业学校学生住宿费和生活费补助绩效目标 表

项目资金（万元）	资金总额：		147.75	
	财政拨款：		147.75	
	其他资金：			
总体目标	适中籍职业学校学生住宿费和生活费补助			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
绩效目标指标	产出指标	数量指标	补助人数	≥500 人
		质量指标	补助覆盖率	≥90%
		时效指标	补助资金发放及时率	≥90%
	成本指标	经济成本指标	成本控制额	≤147.75 万元
	效益指标	社会效益指标	补助人数增长率	≥10%
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥90%

网络宽带费用及机房网络设备绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		154.20	
	财政拨款：		154.20	
	其他资金：			
总体目标	教育系统(全区中小学、中职、幼儿园)城域网络费用及“明厨亮灶”工程			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
绩效目标指标	产出指标	数量指标	设备购置数量	≥5 个
		质量指标	设备验收合格率	≥90%
		时效指标	设备到位及时率	≥90%
	成本指标	经济成本指标	成本控制额	≤130 万元
	效益指标	社会效益指标	明厨亮灶覆盖率	≥90%
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%

未来城实验学校资产回购款绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		490.35	
	财政拨款：		490.35	
	其他资金：		0.00	
总体目标	完成未来城实验学校资产回购工作			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	产出指标	数量指标	教学设备回购数	≥1 批
		质量指标	设备回购合格率	≥100%
		时效指标	回购设备开展及时率	≥90%
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%
	效益指标	社会效益指标	公办学校数	≥1 所
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益对象满意度	≥90%

新建和改扩建学校专项补助经费绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		20.00	
	财政拨款：		20.00	
	其他资金：		0.00	
总体目标	完成东山三小新建和改扩建项目			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	产出指标	数量指标	补助学校数	≥1 所
		质量指标	设施设备验收合格率	≥100%
		时效指标	补助资金发放及时率	≥90%
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%
	效益指标	社会效益指标	补助覆盖率	≥90%
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益对象满意度	≥90%

学校安全用电改造绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		880.00	
	财政拨款：		880.00	
	其他资金：		0.00	
总体目标	完成龙岩市第二中学、龙岩市第四中学、龙岩市第九中学、龙岩第十中学、华侨职业中学五所寄宿制学校安全用电改造			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	产出指标	数量指标	安全用电改造数	≥5 所
		质量指标	安全用电改造验收合格率	≥100%
		时效指标	改造开工及时率	≥90%
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%
	效益指标	经济效益指标	施工安全事件	≤1 起
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意率	≥90%

学校校门口监控、校内监控等绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		108.00	
	财政拨款：		108.00	
	其他资金：			
总体目标	1. 中小学校门口监控 69.5 万元 ； 2. 中小学校内监控 38.5 万元;3. 新建校网络及监控费用补助 130 万。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
绩效目标指标	产出指标	数量指标	购买设备数	≥5 套
		质量指标	设备质量合格率	≥90%
		时效指标	设备到位及时率	≥90%
	成本指标	经济成本指标	成本控制额	≤108 万元
	效益指标	社会效益指标	设备覆盖率	≥90%
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益对象满意度	≥90%

雁翔集团教育项目代建费绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		800.00	
	财政拨款：		800.00	
	其他资金：		0.00	
总体目标	预付雁翔集团教育项目代建费			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	产出指标	数量指标	支持建设项目数	≥20 项
		质量指标	工程验收合格率	≥90%
		时效指标	项目完工及时率	≥90%
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%
	效益指标	社会效益指标	施工安全事件发生次数	≤1 次
	满意度指标	服务对象满意度指标	目标群体满意率	≥90%

云录播建设绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		30.00	
	财政拨款：		30.00	
	其他资金：		0.00	
总体目标	完成校园云录播设备建设工作			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	产出指标	数量指标	购买云录播设备	≥1 批
		质量指标	前期工作完成率	≥90%
		时效指标	项目开工及时率	≥90%
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%
	效益指标	社会效益指标	录播设备覆盖率	≥90%
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益对象满意度	≥95%

中小学、幼儿园校舍维修等绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		100.00	
	财政拨款：		100.00	
	其他资金：			
总体目标	完成下拨有关中小学、幼儿园校舍维修及零星修缮补助资金 100 万元，用于解决中小学校舍安全隐患等。			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
绩效目标指标	产出指标	数量指标	维修维护校舍个数	≥5 个
		质量指标	维修维护校舍验收合格率	≥100%
		时效指标	维修维护校舍开展及时率	≥90%
	成本指标	经济成本指标	成本控制数	≤100 万元
	效益指标	社会效益指标	受益学校数	≥5 个
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益群众满意度	≥90%

中职学生助学金配套经费绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		36.00	
	财政拨款：		36.00	
	其他资金：			
总体目标	对家庭困难学生助学金补助			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
绩效目标指标	产出指标	数量指标	补助人数	≥280 人
		质量指标	应补尽补率	≥90%
		时效指标	补助资金发放及时率	≥100%
	成本指标	经济成本指标	成本控制额	≤36 万元
	效益指标	社会效益指标	媒体曝光助学金问题次数	≤2 次
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益对象满意度	≥90%

专项债券利息绩效目标表

项目资金（万元）	资金总额：		345.00	
	财政拨款：		345.00	
	其他资金：		0.00	
总体目标	专项债券利息用于支持龙岩中心城区配套幼儿园工作			
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	产出指标	数量指标	利息偿还期数	≥20 期
		质量指标	利息偿还逾期次数	≤1 次
		时效指标	利息偿还及时率	≥90%
	成本指标	经济成本指标	成本控制率	≤100%
	效益指标	社会效益指标	支持教育建设项目数	≥7 项
	满意度指标	服务对象满意度指标	受益对象满意度	≥90%

2. 有关情况说明

本单位无其他需要说明的绩效目标情况。

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

2023 年，龙岩市新罗区教育局一般公共预算拨款安排的机关运行经费支出 8.36 万元，比上年减少 3.24 万元，降低 27.93%。主要原因是人员变动，相应减少经费支出。

（二）政府采购情况

2023 年，龙岩市新罗区教育局政府采购预算总额 37.2 万元，其中：政府采购货物预算 37.2 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）国有资产占用使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，龙岩市新罗区教育局共有车辆 0 辆，其中：省部级领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、其他用车 0 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

2023 年单位预算安排购置车辆 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入。

二、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。

三、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。

四、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。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、结转结余资金：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，或项目已完成等产生的结余资金。

六、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。

七、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

八、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。

九、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十、对附属单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十一、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三

公”经费，是指使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，指单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、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公务接待（含外宾接待）支出。

十二、机关运行经费：为保障行政单位（包括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。