

硃口区行知小学 2021 年部门预算

目 录

第一部分 硃口区行知小学概况

一、主要职能

二、部门预算单位构成

三、部门人员构成

第二部分 硃口区行知小学 2021 年部门预算表

一、收支预算总表

二、收入预算总表

三、支出预算总表

四、财政拨款收支预算总表

五、一般公共预算支出表

六、一般公共预算基本支出表

七、政府性基金预算支出表

八、财政拨款“三公”经费支出表

九、部门整体支出绩效目标表

十、项目支出绩效目标表

第三部分 硃口区行知小学 2021 年部门收支预算安排情况

一、预算收支情况总体说明

二、预算收入情况说明

三、预算支出情况说明

四、财政拨款收支预算情况说明

五、一般公共预算支出情况说明

六、一般公共预算基本支出情况说明

七、政府性基金预算支出情况说明

八、财政拨款“三公”经费支出情况说明

九、其他重要事项的说明

第四部分 名词解释

第一部分 行知小学概况

一、部门主要职能

用习近平新时代中国特色社会主义思想武装头脑、指导实践、推进工作。教育引导广大师生站稳政治立场，牢固树立“四个意识”，不断坚定“四个自信”，做到“两个维护”。聚焦立德树人根本任务，丰富育人载体，创新育人方式，积极培育和践行社会主义核心价值观。结合学校实际深化行知教育，倡导“捧着一颗心来，不带半根草去”的教育情怀，不断推动学校高质量发展。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成来看，武汉市硚口区行知小学部门预算由纳入独立核算的单位本级预算组成。

三、部门预算单位人员构成

武汉市硚口区行知小学在职实有人数 49 人，其中：行政 0 人，事业 49.00 人(其中：参照公务员法管理 0.00 人)。

离退休人员 76 人，其中：离休 0 人，退休 76 人。

第二部分 硚口区行知小学 2021 年部门预算表

表 1. 2021 年收支预算总表

单位：万元

收入		经济分类支出		功能分类支出	
项目	预算数	项目	预算数	科目	预算数
一. 财政拨款（补助）	1,419.77	1. 工资福利性支出	1,074.84	一. 一般公共服务支出	
（一）公共预算财政拨款（补助）	1,419.77	2. 商品和服务支出	179.97	二. 国防	
1. 经费拨款（补助）	1,332.17	3. 对个人和家庭补助	164.96	三. 公共安全	
2. 行政事业单位资产收益拨款		4. 债务利息支出		四. 教育	880.73
3. 其他纳入预算管理的非税拨款		5. 基本建设支出		五. 科学技术	
4. 上级专项转移支付补助	87.60	6. 其他资本性支出		六. 文化旅游体育与传媒	
（二）政府性基金预算财政拨款		7. 对企业补助（基本建设）		七. 社会保障和就业	195.84
1. 政府性基金财政拨款		8. 对企业补助		八. 卫生健康	195.45
2. 政府性基金专项转移支付		9. 对社会保障基金补助		九. 节能环保	
		10. 其他支出		十. 城乡社区事务	
二. 事业收入				十一. 农林水事务	
1. 其他事业收入				十二. 交通运输	
2. 专户管理的事业收入				十三. 资源勘探电力信息等事务	
三. 事业单位经营收入				十四. 商品服务业等事务	
四. 上级补助收入				十五. 住房保障支出	147.75
五. 附属单位上缴收入				十六. 灾害防治及应急管理支出	
				二十二. 抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	1,419.77	本年支出合计	1,419.77	本年支出合计	1,419.77
八. 上年结余（转）					
上年财政拨款结余（转）		年终结余		年终结余	
其他结余（转）					
本年收入合计	1,419.77	本年支出总计	1,419.77	本年支出总计	1,419.77

表 2. 2021 年收入预算总表

单位：万元

一. 财政拨款（补助）	
（一）公共预算财政拨款（补助）	1, 419. 77
1. 经费拨款（补助）	1, 332. 17
2. 行政事业单位资产收益拨款	
3. 其他纳入预算管理的非税拨款	
4. 上级专项转移支付补助	87. 60
（二）政府性基金预算财政拨款	
1. 政府性基金财政拨款	
2. 政府性基金专项转移支付	
二. 事业收入	
1. 其他事业收入	
2. 专户管理的事业收入	
三. 事业单位经营收入	
四. 上级补助收入	
五. 附属单位上缴收入	
六. 其他收入	
七. 动用事业基金	
本年收入合计	1, 419. 77
八. 上年结余（转）	
上年财政拨款结余（转）	
其他结余（转）	
本年收入合计	1, 419. 77

表 3. 2021 年支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：				
			基本支出	项目支出	事业单位经营支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出
合计		1, 419. 77	1, 412. 77	7. 00			
205	教育支出	880. 73	873. 73	7. 00			
20502	普通教育	739. 69	732. 69	7. 00			
2050202	小学教育	739. 69	732. 69	7. 00			
20509	教育费附加安排的支出	141. 04	141. 04				
2050999	其他教育费附加安排的支出	141. 04	141. 04				
208	社会保障和就业支出	195. 84	195. 84				
20805	行政事业单位养老支出	195. 84	195. 84				
2080502	事业单位离退休	106. 38	106. 38				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	89. 46	89. 46				
210	卫生健康支出	195. 45	195. 45				
21011	行政事业单位医疗	195. 45	195. 45				
2101102	事业单位医疗	48. 64	48. 64				
2101103	公务员医疗补助	140. 10	140. 10				
2101199	其他行政事业单位医疗支出	6. 71	6. 71				
221	住房保障支出	147. 75	147. 75				
22102	住房改革支出	147. 75	147. 75				
2210201	住房公积金	122. 28	122. 28				
2210202	提租补贴	25. 47	25. 47				

表 4. 2021 年财政拨款收支预算总表

单位：万元

收入		经济分类支出		功能分类支出	
项目	预算数	项目	预算数	科目	预算数
一. 财政拨款（补助）	1,419.77	1. 工资福利性支出	1,074.84	一. 一般公共服务支出	
（一）公共预算财政拨款（补助）	1,419.77	2. 商品和服务支出	179.97	二. 国防	
1. 经费拨款（补助）	1,332.17	3. 对个人和家庭补助	164.97	三. 公共安全	
2. 行政事业单位资产收益拨款		4. 债务利息支出		四. 教育	880.73
3. 其他纳入预算管理的非税拨款		5. 基本建设支出		五. 科学技术	
4. 上级专项转移支付补助	87.60	6. 其他资本性支出		六. 文化旅游体育与传媒	
（二）政府性基金预算财政拨款		7. 对企业补助（基本建设）		七. 社会保障和就业	195.84
1. 政府性基金财政拨款		8. 对企业补助		八. 卫生健康	195.45
2. 政府性基金专项转移支付		9. 对社会保障基金补助		九. 节能环保	
		10. 其他支出		十. 城乡社区事务	
				十一. 农林水事务	
				十二. 交通运输	
				十三. 资源勘探电力信息等事务	
				十四. 商品服务业等事务	
				十五. 住房保障支出	147.75
				十六. 灾害防治及应急管理支出	
				十七. 预备费	
				十八. 其他支出	
				十九. 债务还本支出	
				二十. 债务付息	
				二十一. 债务发行费用支出	
				二十二. 抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	1,419.77	本年支出合计	1,419.78	本年支出合计	1,419.77
		年终结余	-0.01	年终结余	
本年收入总计	1,419.77	本年支出总计	1,419.77	本年支出总计	1,419.77

表 5. 2021 年一般公共预算支出表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		1,419.77	1,412.77	7.00
205	教育支出	880.73	873.73	7.00
20502	普通教育	739.69	732.69	7.00
2050202	小学教育	739.69	732.69	7.00
20509	教育费附加安排的支出	141.04	141.04	
2050999	其他教育费附加安排的支出	141.04	141.04	
208	社会保障和就业支出	195.84	195.84	
20805	行政事业单位养老支出	195.84	195.84	
2080502	事业单位离退休	106.38	106.38	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	89.46	89.46	
210	卫生健康支出	195.45	195.45	
21011	行政事业单位医疗	195.45	195.45	
2101102	事业单位医疗	48.64	48.64	
2101103	公务员医疗补助	140.10	140.10	
2101199	其他行政事业单位医疗支出	6.71	6.71	
221	住房保障支出	147.75	147.75	
22102	住房改革支出	147.75	147.75	
2210201	住房公积金	122.28	122.28	
2210202	提租补贴	25.47	25.47	

表 6. 2021 年一般公共预算基本支出表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数	其中：	
			人员经费	日常公用经费
合计		1,412.77	1,239.80	172.97
301	工资福利支出	1,074.84	1,074.84	
30101	基本工资	241.39	241.39	
30102	津贴补贴	57.10	57.10	
30107	绩效工资	154.39	154.39	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	89.46	89.46	
30110	职工基本医疗保险缴费	48.64	48.64	
30111	公务员医疗补助缴费	81.52	81.52	
30112	其他社会保障缴费	11.12	11.12	
30113	住房公积金	122.28	122.28	
30199	其他工资福利支出	268.94	268.94	
302	商品和服务支出	172.97		172.97
30201	办公费	22.40		22.40
30205	水费	2.30		2.30
30206	电费	5.65		5.65
30207	邮电费	7.84		7.84
30209	物业管理费	4.00		4.00
30213	维修（护）费	18.20		18.20
30216	培训费	3.72		3.72
30226	劳务费	59.05		59.05
30227	委托业务费	1.00		1.00
30228	工会经费	4.97		4.97
30229	福利费	10.69		10.69
30299	其他商品和服务支出	33.15		33.15
303	对个人和家庭的补助	164.96	164.96	
30302	退休费	0.01	0.01	

30307	医疗费补助	58.58	58.58	
30399	其他对个人和家庭的补助支出	106.37	106.37	

表 7. 2021 年政府性基金预算支出表

单位：万元

功能科目分类		合计	其中：	
科目编码	科目名称		基本支出	项目支出

本单位 2021 年无政府性基金预算。

表 8. 2021 年财政拨款“三公”经费支出表

单位：万元

“三公”经费支出表					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	其中：公务用车运行维护费	公务用车购置费	

本单位 2021 年无财政拨款“三公”经费支出。

表 9.2021 部门整体支出绩效目标表

部门名称	武汉市硚口区行知小学					
填报人	朱瑾		联系电话	18627103029		
部门总体资金情况（万元）	总体资金情况		当年预算收支 (单位：万元)	占比	近两年收支情况	
	收入构成	财政拨款	1419.77	100%	2019 年	2020 年
		其他资金			96.88	150
		合计	1419.77	100%	1840.2	1551.89
	支出构成	基本支出	1412.77	99.51%	1736.32	1394.89
		项目支出	7	0.49%	103.88	157
		合计	1419.77	100%	1840.2	1551.89
部门职能概述	宗旨和业务范围：实施小学义务教育，促进基础教育发展。小学学历教育（相关社会服务）；法定代表人：鄢明丹；主管部门：武汉市硚口区教育局。行知小学坐落在江汉河畔，与古琴台隔江相望，紧邻闻名遐迩的汉正街小商品市场。学校是由两所百年老校原江汉桥小学（1885 年建校）与原来通巷小学（1905 年建校）资源整合而成的一所有着近 136 年历史的百年老校，有着悠久的办学历史和深厚的文化底蕴。2012 年 7 月，经硚口区教育局同意、区编制办批准，学校更名为“武汉市硚口区行知小学”，成为湖北省内第一所以人民教育家陶行知先生名字命名的学校。					
年度工作任务	全面贯彻党的教育方针，全面发展素质教育，以“三小少年”培养为抓手落实立德树人根本任务，统筹推进后疫情时代防控和学校事业发展，以教科研工作为引擎推进高效课堂建设，以低碳校园研究项目深化生态教育特色，以小班化教学的深度探究帮助师生获得专业成长和个性发展，促进“行知教育”核心理念的落地实施，推进学校高质量发展，擦亮行知教育品牌，办人民满意的学校。的教育情怀，不断推动学校高质量发展。2021 年在一定程度上加强师资队伍建设，提高教育质量，继续推进内部治理创新，保证学校持续、健康、稳定的发展，同时提高学校教学设施建设水平，进一步提升了学生和教师的学习和工作环境。					
整体绩效目标	长期目标		年度目标			
	目标 1:	争创“义务教育学校管理标准达标校”	目标 1:	完成年度教育教学目标，弘扬“行知育人，为学生健康成长奠基”的办学理念，打造行知教育品牌，推进五育并举。		
	目标 2:	争创智慧校园	目标 2:	深化教育云的运用率，用信息化手段完善学校管理，提高师生信息化水平。		

	目标 3:	深化教学改革，推进《小学生自适应能力策略研究》		目标 3:	通过教学科研，提高学生的学习能力，全面提高学校教学质量。	
长期目标 1:	争创“义务教育学校管理标准达标校”					
长期绩效目标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值	绩效标准	
	产出指标	数量指标	规章建制率	100%	经验标准	
		质量指标	建立现代教学制度	98%	经验标准	
	效益指标	经济效益	均衡教育合格率	100%	经验标准	
		可持续影响指标	教育教学水平提升满意度	98%	经验标准	
		社会效益指标	家长学生满意度	98%	经验标准	
长期目标 2:	争创智慧校园					
长期绩效目标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值	绩效标准	
	产出指标	数量指标	开课率	100%	经验标准	
		质量指标	普及率	100%	经验标准	
	效益指标	经济效益	均衡教育合格率	100%	经验标准	
		可持续影响指标	师生信息素养提升率	100%	经验标准	
		社会效益指标	家长学生满意度	100%	经验标准	
长期目标 3:	深化教学改革，推进《小学生自适应能力策略研究》					
长期绩效目标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值	绩效标准	
	产出指标	数量指标	课题数	1	经验标准	
		质量指标	课题按期揭题	100%	经验标准	
	效益指标	经济效益	推广应用率	100%	经验标准	
		可持续影响指标	学生获奖率	10%	经验标准	
		社会效益指标	家长学生满意度	98%	经验标准	
年度指标 1:	完成年度教育教学目标，弘扬“崇实求真，行知统一”的办学理念，打造行知教育品牌，发展素质教育。					
年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值		绩效标准
				近两年指标值		
				2019 年	2020 年	
	产出指标	数量指标	新生入学人数	160	134	135

			学历教育在校生人数	880	869	869	计划数据
			开设班级数量（个）	23	23	21	计划数据
			教师间的交流与合作	完成	完成	完成	经验标准
		质量指标	师生比	1:19	1:19	1:19	经验标准
			教师培训完成率	100%	100%	100%	经验标准
			教师年度考核率	100%	100%	100%	经验标准
			安全事故发生次数	无	无	无	经验标准
		效益指标	经济效益	设备设施完好率	90%	90%	98%
	可持续影响指标			学生获奖率	12%	12%	12%
			教师获奖率	10%	12%	15%	经验标准
			社会效益指标	聚焦课堂教学，提升教学质量满意度	90%	90%	95%

年度指标 2：	深化教育云的运用率，用信息化手段完善学校管理，提高师生信息化水平。						
---------	-----------------------------------	--	--	--	--	--	--

年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值			绩效标准
				近两年指标值		预期当年实现值	
				2019 年	2020 年		
	产出指标	数量指标	开课率	100%	100%	100%	经验标准
		质量指标	普及率	100%	100%	100%	经验标准
	效益指标	经济效益	均衡教育合格率	90%	90%	98%	经验标准
		可持续影响指标	师生信息素养提升率	98%	98%	98%	经验标准
		社会效益指标	家长学生满意度	98%	98%	98%	经验标准

年度指标 3：	通过教学科研，提高学生的学习能力，全面提高学校教学质量。						
---------	------------------------------	--	--	--	--	--	--

年度绩效指标	一级指标	二级指标	指标名称	指标值			绩效标准
				近两年指标值		预期当年实现值	
				2019 年	2020 年		
	产出指标	数量指标	学生数	880	869	869	经验标准

		质量指标	学生成绩合格率	98%	100%	100%	经验标准
	效益指标	经济效益	推广应用率	98%	98%	98%	经验标准
		可持续影响指标	学生获奖率	12%	12%	12%	经验标准
		社会效益指标	家长学生满意度	98%	98%	98%	经验标准

表 10. 2021 部门项目支出绩效目标表

项目名称	教育政策性项目			
项目主管部门	硚口区教育局	项目执行单位	硚口区行知小学	
项目负责人	鄢明丹	联系电话	027-83618424	
单位地址	硚口区汉正街 409 号	邮政编码	430030	
项目类型	政策性项目			
项目立项依据	项目的政策依据:根据《省人民政府办公厅关于加强中小学幼儿园安全风险防控体系建设的实施意见》和《湖北省财政厅、湖北省教育厅关于下达 2017 年城乡义务教育补助经费（公用经费和校舍安全保障）预算的通知》（鄂财教发〔2017〕89 号），2021 年我单位预算安排保安进校园专项经费 7 万元。			
项目实施方案	为落实 “加强校园及周边安全管理”的要求和部署,经区政府批准,按照“建立学校安全保卫长效机制、政府提供公共资源、有效促进就业”的要求，既促进就业又保障校园安全,有利于区域社会的稳定和发展,校园内部和周边治安秩序得到明显改善,师生人身安全和财产安全得到切实保障。			
项目总预算	70000.00		项目当年预算	70000.00
项目前两年预算编制,执行及当年预算变动情况	年度	预算数	执行数	执行率
	2019 年			
	2020 年			
	2021 年变动说明	2019 年预算安排 70000 元，2020 年预算安排 70000 元，2021 年预算安排 70000 元，三年预算安排无变动。		

项目资金来源			资金来源项目		金额		
			1. 财政拨款收入		70000.00		
			其中申请当年预算拨款		70000.00		
			2. 事业收入		0		
			3. 上级补助收入		0		
			4. 附属单位上缴收入		0		
			5. 事业单位经营收入		0		
			6. 其他收入		0		
			7. 用事业基金弥补收支差额		0		
			8. 上年结转		0		
			其中：使用上年度财政拨款结余结转		0		
项目绩效总目标			按照“建立学校安全保卫长效机制、政府提供公共资源、有效促进就业”的要求，既促进就业又保障校园安全,有利于区域社会的稳定和发展,校园内部和周边治安秩序得到明显改善,师生人身安全和财产安全得到切实保障。并且完成率达到 100%.				
目标名称	一级指标	二级指标	指标内容	指标值（前年）	指标值（上年）	指标值（预计当年实现）	绩效标准
保安进校园	产出指标	数量指标	保安师傅 2 人，负责学校白天的安全，包括师生生命安全，学校财产安全，校园周边环境安全等。	2	2	2	行业标准
保安进校园	产出指标	质量指标	日常工作考核合格率及优秀率达标。	100%	100%	100%	行业标准
保安进校园	效益指标	社会效益指标	学校环境质量得到了提高。	100%	100%	100%	行业标准
保安进校园	效益指标	社会公众或服务对象满意度指标	师生及学生家长感到满意。	100%	100%	100%	行业标准

第三部分 硚口区行知小学 2021 年部门预算情况说明

一、本部门预算收支情况总体说明

按照综合预算的原则，硚口区行知小学所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：财政拨款收入 1419.77 万元。支出包括：教育支出 880.73 万元、社会保障和就业支出 195.84 万元、卫生健康支出 195.45 万元、住房保障支出 147.75 万元。

2021 年部门收支总预算 1419.77 万元。比 2020 年预算减少 132.12 万元，降低 8.51%，主要是生源减少及压减一般性支出。

二、部门预算收入情况说明

2021 年部门收入预算 1419.77 万元，其中：财政拨款收入 1419.77 万元，占 100%。

三、部门预算支出情况说明

2021 年部门支出预算 1419.77 万元，其中基本支出 1412.77 万元，占 99.51%；项目支出 7 万元，占 0.49%。

四、财政拨款收支预算情况说明

2021 年财政拨款收支总预算 1419.77 万元。收入包括：一般公共预算财政拨款本年收入 1419.77 万元。支出包括：基本支出 1412.77 万元，项目支出 7 万元。

五、一般公共预算支出安排情况说明

2021 年一般公共预算支出预算数为 1419.77 万元，其中：
(1) 本年预算 1419.77 万元，比 2020 年预算减少 132.12 万元，降低 8.51%，主要是生源减少及压减一般性支出；(2) 上年结转 0 万元。具体安排情况如下：

1、基本支出 1412.77 万元，主要用于人员经费(工资福利支出、对个人和家庭补助支出)、公用经费(商品和服务支出)。

2、项目支出 7 万元，用于保安进校园项目支出。

六、一般公共预算基本支出安排情况说明

2021 年一般公共预算基本支出 1419.77 万元。其中：

1、人员经费 1239.8 万元。包括：

工资福利支出 1074.84 万元，主要用于：在职人员基本工资、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、公务员医疗补助、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出等。

对个人和家庭的补助 164.96 万元，主要用于：离休费、退休费、抚恤金、生活补助、其他对个人和家庭补助支出等。

2、公用经费 179.97 万元。主要用于：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、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、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等。

七、政府性基金预算支出安排情况说明

本单位 2021 年无政府性基金预算安排的支出。

八、财政拨款“三公”经费预算安排情况说明

1、“三公”经费安排的单位范围

本年一般公共预算财政拨款预算安排“三公”经费的单位包括本单位及下属 1 个单位。

2、一般公共预算财政拨款“三公”经费预算安排情况

2021 年财政拨款“三公”经费预算数 0 万元，其中：

(1) 因公出国(境)费 0 万元;

(2) 公务接待费 0 万元;

(3) 公务用车购置及运行维护费 0 万元, 其中: 公务用车购置费 0 万元, 公务用车运行维护费 0 万元。

2021 年“三公”经费预算比 2020 年增加(或减少) 0 万元, 主要是: 因公出国(境)费增(减) 0 万元; 公务接待费增(减) 0 万元; 公务用车运行维护费增(减) 0 万元。

九、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费安排情况

本单位部分无机关运行经费安排情况。

(二) 政府采购预算安排情况

2021 年部门预算中纳入政府采购预算支出合计 3.5 万元。包括: 货物类 0 万元, 服务类 3.5 万元, 工程类 0 万元。

(三) 政府购买服务预算安排情况

2021 年部门政府购买服务预算支出合计 3.5 万元。其中: 印刷服务 2.5 万元; 会计服务 0.5 万元; 审计服务 0.5 万元。

(四) 国有资产占有使用情况

截至 2020 年 8 月 31 日(2021 年预算编制时点), 部门占有使用国有资产 647.05 万元。其中: 本单位无公务用车。办公用房面积 720 平米。单位价值 50 万元以上设备 0 套。2021 年预算无新增资产。

(五) 预算绩效管理情况

2021 年部门项目实行绩效目标管理, 设置了部门整体支出绩效目标、三个一级项目支出绩效目标, 涉及一般公共预算本年

财政拨款 1419.77 万元。

根据上年度绩效评价和自评结果，优先保障优秀项目 1 个 7 万元。

（六）非税收入征收预计数增减变动情况

2021 年本部门无非税收入。

第四部分 名词解释

（一）一般公共预算财政拨款收入：指区级财政一般公共预算当年拨付的资金。

（二）政府性基金预算财政拨款收入：指区级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

（三）其他收入：指除“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

（四）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。

（五）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。

（六）项目支出：指在基本支出之外为完成特定的行政任务和事业发展目标所发生的支出。

（七）本部门使用的主要支出功能分类科目（项级）：（根据表 5 科目名称具体解释，注：6-14 为所有单位共用科目）

1、教育（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，如各类捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

2、教育（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以外的教育费附加支出。

3、社会保障和就业支出(类)行政事业单位养老支出(款)事业单位离退休(项)：反映事业单位开支的离退休经费。

4、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费支出。

5、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)行政单位医疗(项)：反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇的医疗经费。

6、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)事业单位医疗(项)：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

7、卫生健康支出(类)行政事业单位医疗(款)公务员医疗补助(项)：反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

8、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)：用于除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

9、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。

10、住房保障支出(类)住房改革支出(款)提租补贴(项)：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工(含离退休人员)发放的租金补贴。

(八)“三公”经费：纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费，是指区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维护费和公务接待费。其中，(1)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；(2)公务用车购置及运行维护费，反映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、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；(3)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。

(九)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等。