

2026年菏泽市牡丹区教育和体育 局单位预算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 2026年部门预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表
- 六、一般公共预算基本支出情况表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出情况表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、基本支出预算情况表
- 十一、项目支出预算情况表
- 十二、政府采购预算情况表

第三部分 2026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

单位概况

一、主要职责

（一）贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法令和法规，制定全区教育工作的政策规章，编制全区教育事业发展规划和年度计划，并组织实施。

（二）按规定审批或审核学校及其他教育机构的设置和调整。

（三）会同有关部门监督镇（乡）教育经费“三个增长”的执行情况，提出区本级教育经费的财政预算方案建议，会同有关部门制定筹措教育经费、教育拨款、教育基本建设的政策、措施，会同有关部门审查学校及其他教育机构的收费和被收费项目、标准，指导和管理全区教育基本建设工作。

（四）负责教师的招聘、调动和所属学校教职工的劳动工资与人事管理工作，组织校长岗位培训和教师培训，配合有关部门做好教师专业技术职称评审工作。

（五）统筹规划、协调指导全区各类学校的教育改革，指导学校内部教育体制改革，综合管理全区的基础教育、职业技术教育、成人教育等各类教育事业，负责教育督导评估工作。

（六）指导全区各类学校教育教学工作、体育、科技艺术和安全卫生工作。

（七）归口管理全区的学历教育及其考试工作，负责大中专学校的招生工作。

（八）负责法律规定的有关教育行政的处分、处罚和诉讼工作。

（九）领导和管理直属事业单位。

（十）承办区政府交办的其他事项。

二、机构设置情况

本单位为菏泽市牡丹区教育和体育局本级二级预算单位，无下属单位。

第二部分

2026年单位预算表

收支总体情况表

部门（单位）：菏泽市牡丹区教育和体育局

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款收入	5,185.52	一、一般公共服务支出	
一般公共预算收入	5,185.52	二、外交支出	
政府性基金预算收入		三、公共安全支出	
国有资本经营预算收入		四、教育支出	4,333.45
二、财政专户管理资金收入		五、科学技术支出	
三、事业收入（不含教育收费）		六、文化旅游体育与传媒支出	
四、事业单位经营收入		七、社会保障和就业支出	577.91
五、其他收入		八、卫生健康支出	105.01
		九、节能环保支出	
		十、城乡社区支出	
		十一、农林水支出	
		十二、交通运输支出	
		十三、资源勘探工业信息等支出	
		十四、商业服务业等支出	
		十五、金融支出	
		十六、自然资源海洋气象等支出	
		十七、住房保障支出	169.15
		十八、粮油物资储备支出	
		十九、国有资本经营预算支出	
		二十、灾害防治及应急管理支出	
		二十一、其他支出	
本 年 收 入 合 计	5,185.52	本 年 支 出 合 计	5,185.52
上级补助收入			
附属单位上缴收入		对附属单位的补助支出	
使用非财政拨款结余		上缴上级支出	
上年结转		结转下年	
收 入 总 计	5,185.52	支 出 总 计	5,185.52

收入总体情况表

部门（单位）：菏泽市牡丹区教育和体育局

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款收入				财政专户管理 资金收入	事业收入 (不含教育 收费)	事业单位经 营收入	其他收入	上级补助收 入	附属单位上 缴收入	使用非财政 拨款结余	上年结转
类	款	项			小计	一般公共预 算收入	政府性基金 预算收入	国有资本经 营预算收入								
			合 计	5,185.52	5,185.52	5,185.52										
205			教育支出	4,333.45	4,333.45	4,333.45										
	01		教育管理事务	2,997.71	2,997.71	2,997.71										
		01	行政运行	1,635.50	1,635.50	1,635.50										
		99	其他教育管理事务支出	1,362.21	1,362.21	1,362.21										
	02		普通教育	989.52	989.52	989.52										
		01	学前教育	374.19	374.19	374.19										
		02	小学教育	181.86	181.86	181.86										
		03	初中教育	309.53	309.53	309.53										
		04	高中教育	123.95	123.95	123.95										
	03		职业教育	345.24	345.24	345.24										
		02	中等职业教育	345.24	345.24	345.24										
	07		特殊教育	0.97	0.97	0.97										
		01	特殊学校教育	0.97	0.97	0.97										
208			社会保障和就业支出	577.91	577.91	577.91										
	05		行政事业单位养老支出	541.86	541.86	541.86										

收入总体情况表

部门（单位）：菏泽市牡丹区教育和体育局

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款收入				财政专户管理 资金收入	事业收入 (不含教育 收费)	事业单位经 营收入	其他收入	上级补助收 入	附属单位上 缴收入	使用非财政 拨款结余	上年结转
类	款	项			小计	一般公共预 算收入	政府性基金 预算收入	国有资本经 营预算收入								
		01	行政单位离退休	341.29	341.29	341.29										
		05	机关事业单位基本养老保 险缴费支出	200.57	200.57	200.57										
	08		抚恤	13.87	13.87	13.87										
		02	伤残抚恤	13.87	13.87	13.87										
	99		其他社会保障和就业支出	22.18	22.18	22.18										
		99	其他社会保障和就业支出	22.18	22.18	22.18										
210			卫生健康支出	105.01	105.01	105.01										
	11		行政事业单位医疗	105.01	105.01	105.01										
		01	行政单位医疗	105.01	105.01	105.01										
221			住房保障支出	169.15	169.15	169.15										
	02		住房改革支出	169.15	169.15	169.15										
		01	住房公积金	169.15	169.15	169.15										

支出总体情况表

部门（单位）：菏泽市牡丹区教育和体育局

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	结转下年
类	款	项					
			合 计	5,185.52	2,419.70	2,765.82	
205			教育支出	4,333.45	1,581.50	2,751.95	
	01		教育管理事务	2,997.71	1,581.50	1,416.21	
		01	行政运行	1,635.50	1,581.50	54.00	
		99	其他教育管理事务支出	1,362.21		1,362.21	
	02		普通教育	989.52		989.52	
		01	学前教育	374.19		374.19	
		02	小学教育	181.86		181.86	
		03	初中教育	309.53		309.53	
		04	高中教育	123.95		123.95	
	03		职业教育	345.24		345.24	
		02	中等职业教育	345.24		345.24	
	07		特殊教育	0.97		0.97	
		01	特殊学校教育	0.97		0.97	
208			社会保障和就业支出	577.91	564.04	13.87	
	05		行政事业单位养老支出	541.86	541.86		
		01	行政单位离退休	341.29	341.29		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	200.57	200.57		
	08		抚恤	13.87		13.87	
		02	伤残抚恤	13.87		13.87	

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：菏泽市牡丹区教育和体育局

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算收入	5,185.52	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算收入		二、外交支出				
三、国有资本经营预算收入		三、公共安全支出				
		四、教育支出	4,333.45	4,333.45		
		五、科学技术支出				
		六、文化旅游体育与传媒支出				
		七、社会保障和就业支出	577.91	577.91		
		八、卫生健康支出	105.01	105.01		
		九、节能环保支出				
		十、城乡社区支出				
		十一、农林水支出				
		十二、交通运输支出				
		十三、资源勘探工业信息等支出				
		十四、商业服务业等支出				
		十五、金融支出				
		十六、自然资源海洋气象等支出				

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）： 菏泽市牡丹区教育和体育局

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
		十七、住房保障支出	169.15	169.15		
		十八、粮油物资储备支出				
		十九、国有资本经营预算支出				
		二十、灾害防治及应急管理支出				
		二十一、其他支出				
本 年 收 入 合 计	5,185.52	本 年 支 出 合 计	5,185.52	5,185.52		
上年结转		结转下年				
收 入 总 计	5,185.52	支 出 总 计	5,185.52	5,185.52		

一般公共预算支出情况表

部门（单位）：菏泽市牡丹区教育和体育局

单位：万元

科目编码			科目名称	合 计	基本支出			项目支出
类	款	项			小 计	人员支出	日常公用支出	
			合 计	5,185.52	2,419.70	2,377.25	42.45	2,765.82
205			教育支出	4,333.45	1,581.50	1,539.05	42.45	2,751.95
	01		教育管理事务	2,997.71	1,581.50	1,539.05	42.45	1,416.21
		01	行政运行	1,635.50	1,581.50	1,539.05	42.45	54.00
		99	其他教育管理事务支出	1,362.21				1,362.21
	02		普通教育	989.52				989.52
		01	学前教育	374.19				374.19
		02	小学教育	181.86				181.86
		03	初中教育	309.53				309.53
		04	高中教育	123.95				123.95
	03		职业教育	345.24				345.24
		02	中等职业教育	345.24				345.24
	07		特殊教育	0.97				0.97
		01	特殊学校教育	0.97				0.97
208			社会保障和就业支出	577.91	564.04	564.04		13.87
	05		行政事业单位养老支出	541.86	541.86	541.86		
		01	行政单位离退休	341.29	341.29	341.29		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	200.57	200.57	200.57		
	08		抚恤	13.87				13.87
		02	伤残抚恤	13.87				13.87

一般公共预算基本支出情况表

部门（单位）：菏泽市牡丹区教育和体育局

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
		合计				2,419.70	2,377.25	42.45
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	2,023.41	2,023.41	
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	731.70	731.70	
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	305.24	305.24	
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	119.09	119.09	
301	07	绩效工资	501	01	工资奖金津补贴	383.02	383.02	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	200.57	200.57	
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	105.01	105.01	
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	9.63	9.63	
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	169.15	169.15	
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	42.45		42.45
302	01	办公费	502	01	办公经费	16.40		16.40
302	02	印刷费	502	01	办公经费	10.00		10.00
302	31	公务用车运行维护费	502	08	公务用车运行维护费	1.80		1.80
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	14.25		14.25
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	353.84	353.84	
303	02	退休费	509	05	离退休费	341.29	341.29	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	12.55	12.55	

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门（单位）：菏泽市牡丹区教育和体育局

单位：万元

2025年预算数						2026年预算数					
合计	因公出国 (境) 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置 经费	公务用车运行 维护费				小计	公务用车购置 经费	公务用车运行 维护费	
1.80		1.80		1.80		1.80		1.80		1.80	

政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：菏泽市牡丹区教育和体育局

单位：万元

科目编码			科目名称	合 计	基本支出			项目支出
类	款	项			小 计	人员支出	日常公用支出	

（注：2026年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。）

国有资本经营预算支出情况表

部门（单位）：菏泽市牡丹区教育和体育局

单位：万元

科目编码			科目名称	合 计	基本支出			项目支出
类	款	项			小 计	人员支出	日常公用支出	

（注：2026年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。）

基本支出预算情况表

部门（单位）：菏泽市牡丹区教育和体育局

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	科目编码		政府预算支出经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转
类	款		类	款			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				
		合计				2,419.70	2,419.70	2,419.70						
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	2,023.41	2,023.41	2,023.41						
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	731.70	731.70	731.70						
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	305.24	305.24	305.24						
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	119.09	119.09	119.09						
301	07	绩效工资	501	01	工资奖金津补贴	383.02	383.02	383.02						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	200.57	200.57	200.57						
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	105.01	105.01	105.01						
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	9.63	9.63	9.63						
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	169.15	169.15	169.15						
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	42.45	42.45	42.45						
302	01	办公费	502	01	办公经费	16.40	16.40	16.40						
302	02	印刷费	502	01	办公经费	10.00	10.00	10.00						
302	31	公务用车运行维护费	502	08	公务用车运行维护费	1.80	1.80	1.80						
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	14.25	14.25	14.25						
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	353.84	353.84	353.84						
303	02	退休费	509	05	离退休费	341.29	341.29	341.29						
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	12.55	12.55	12.55						

项目支出预算情况表

部门（单位）： 菏泽市牡丹区教育和体育局

单位： 万元

项目名称	项目类别	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				
合 计		2,765.82	2,765.82	2,765.82						
2026年免除学前大班保教费-区级	特定目标类	302.89	302.89	302.89						
2026年义务教育公用经费（小学）-区级	特定目标类	35.65	35.65	35.65						
2026年义务教育公用经费（中学）-区级	特定目标类	98.33	98.33	98.33						
2026年义务教育公用经费（特殊教育）-区级	特定目标类	0.97	0.97	0.97						
2026年中职生均经费及免学费-区级	特定目标类	309.64	309.64	309.64						
2026年学前教育政府助学金-区级	特定目标类	71.30	71.30	71.30						
2026年初中阶段家庭经济困难学生生活补助-区级	特定目标类	211.19	211.19	211.19						
2026年小学阶段家庭经济困难学生生活补助-区级	特定目标类	146.21	146.21	146.21						
2026年高中免除家庭经济困难学生学杂费-区级	特定目标类	6.51	6.51	6.51						
2026年高中家庭经济困难学生国家助学金-区级	特定目标类	117.44	117.44	117.44						
2026年中职家庭经济困难学生国家助学金-区级	特定目标类	35.60	35.60	35.60						
2026年省外及部署高校免学费-区级	特定目标类	7.58	7.58	7.58						
2026年基层工作满三年应届高校毕业生学费补偿-区级	特定目标类	7.83	7.83	7.83						
2026年考试经费	特定目标类	406.00	406.00	406.00						
2026年教体局业务活动经费	特定目标类	54.00	54.00	54.00						
2026年民办代课教师教龄补助	特定目标类	940.80	940.80	940.80						
2026年伤残补助金项目	特定目标类	13.87	13.87	13.87						

政府采购预算表

部门（单位）：菏泽市牡丹区教育和体育局

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转
类	款	项			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				
			合 计	41.80	41.80	41.80						
205			教育支出	41.80	41.80	41.80						
	01		教育管理事务	41.80	41.80	41.80						
		01	行政运行	41.80	41.80	41.80						

第三部分

2026年单位预算情况和重要事项说明

一、预算收支增减变化情况说明

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。

（一）收入预算：2026年收入预算5,185.52万元，其中：一般公共预算收入5,185.52万元。

（二）支出预算：2026年支出预算5,185.52万元，其中：基本支出2,419.7万元，项目支出2,765.82万元。

（三）增减变化情况：2026年收支预算5,185.52万元，比上年增加199.45万元，其中：

1. 收入预算增加199.45万元，其中一般公共预算收入增加199.45万元。

2. 支出预算增加199.45万元，其中基本支出减少30.91万元，项目支出增加230.36万元。

3. 收支预算增加的主要原因，2026年学生资助项目等资金增加。

二、“三公”经费支出情况

2026年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共1.8万元，与上年基本持平。

其中：

1. 因公出国（境）费0万元，与上年基本持平。

2. 公务用车购置及运行费1.8万元，包括公务用车购置费0万元，与上年基本持平；公务用车运行维护费1.8万元，与上年基本持平。

3. 公务接待费0万元，与上年基本持平。

三、机关运行经费情况

机关运行经费是指用于维持行政及参照公务员法管理单位机关运行的经费，菏泽市牡丹区教育和体育局为事业单位，无机关运行经费。2026年事业运行经费财政拨款预算为42.45万元，主要是教体局机关运转经费

四、委托业务费情况

委托业务费指委托外单位办理业务而支付的各项资金。2026年本单位委托业务费财政拨款预算为0万元。

五、政府采购情况

2026年政府采购预算41.8万元，其中：政府采购货物预算3万元，政府采购工程预算0万元，政府采购服务预算38.8万元。

六、国有资产占有使用情况

截至2025年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中机要通信用车1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、其他按照规定配备的公务用车0辆。

单位价值100万元以上的设备0台（件、套）。

2026年预算未安排购置单位价值100万元以上大型设备。

七、预算绩效管理情况说明

（一）总体工作情况

菏泽市牡丹区教育和体育局2026年政策和项目全面实施绩效目标管理，涉及预算项目17个，预算资金 2,765.82万元，其中财政拨款 2,765.82万元。拟对2026年免除学前大班保教费-区级项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金302.89万元，其中财政拨款302.89万元。根据以前年度绩效评价结果，优化2026年免除学前大班保教费-区级等项目2026年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

(二) 单位预算项目绩效目标表

政策和项目预算绩效目标表

项目名称			2026年免除学前大班保教费-区级		
主管部门及代码			401_菏泽市牡丹区教育和体育局	实施单位	菏泽市牡丹区教育和体育局
项目资金 (万元)			年度预算资金总额:	302. 89	
			其中: 财政拨款	302. 89	
			其他资金	0. 00	
总体目标	通过资金使用302. 89464万元, 可以保障我区215处幼儿园及13495名学生的正常教学运转, 并通过购置教学设施设备, 整体提升学校办学条件, 专注于提升学前儿童教育质量。				
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
绩效指标	成本指标	经济成本	资金总额控制情况	≤302. 89464万元	
			公办幼儿园总额控制情况	≤202. 89464万元	
			民办幼儿园总额控制情况	≤100万元	
绩效指标	产出指标	数量指标	资金保障学校数情况	≥215处	
			资金保障学生数情况	≥13263人	
			设备购置数量情况	≥20个	
绩效指标	产出指标	质量指标	设备购置合格率	=100%	
			校舍维修维护合格率	=100%	
绩效指标	产出指标	时效指标	资金到位及时率	=100%	
绩效指标	效益指标	社会效益指标	学校正常运转率	=100%	
			在校生享受优质教学率	=100%	
			校舍及设备长期利用率	≥90%	
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥90%	

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由县（区）级财政拨款形成的部门收入，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入和国有资本经营预算拨款收入。

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、其他收入：指除“财政拨款收入”“财政专户管理资金”“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”等以外的收入。主要包括利息存款收入、事业单位固定资产出租收入等。

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：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。

八、使用非财政拨款结余：指本部门在预计用当年的“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”“上级补助收入”“附属单位上缴收入”“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。

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

员支出和日常公用支出。

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、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十三、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。

十四、对下级单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十五、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。

十六、“三公”经费：指县（区）级部门单位安排的因公出国（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。

十七、机关运行经费：指为保障行政单位（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。