

贵南县牧场中学

---

**2023 年部门预算**

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成

## 第二部分 部门预算表

- 一、收支总表
- 二、收入总表
- 三、支出总表
- 四、财政拨款收支总表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、一般公共预算基本支出表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出表
- 八、政府性基金预算支出表

## 第三部分 部门预算情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第一部分 部门概况

### 一、主要职能

1、坚持四项基本原则，认真贯彻执行党的路线、方针和政策；坚持正确的办学方向；认真执行教委颁发的小学思想品德教育大纲，采取生动有效的教育措施和方法进行以爱祖国、爱人民、爱劳动、爱科学、爱社会主义为中心的思想品德教育，为把小学生培养成“四有”公民打下初步的思想基础。

2、认真完成普及初等教育的任务，严格执行小学教学大纲，保证完成小学教育、教学计划，力争“四率”均达到省教委要求；按教育规律办事，坚持“德、智、体、美、劳”全面发展；积极进行教育思想、教学内容、教学方法和教育手段的改革；为初中输送合格的新生。

3、积极开展以普及为主的课外群体活动和体育传统项目运动队的训练；开展以预防为主、防治结合的卫生保健工作，做好常见病、多发病的预防和矫治。

4、加强美育。通过各学科和各种课外活动培养学生具有健康的审美观点。

5、有计划、有目的地进行劳动教育，并认真执行勤工俭学、勤工办学的方针，积极地有步骤地创造条件改善学校校舍和教学、体育、卫生、生活等方面地设备，切实加强学校管理工作。

6、认真贯彻执行《中华人民共和国义务教育法》和《青海省实施<中华人民共和国义务教育法>条例》

## **二、部门预算单位构成**

纳入贵南县牧场中学 2023 年部门预算编制范围的二级预算单位包括：无

第二部分 部门预算表

部门公开表 1

收支总表

单位：万元

| 收 入            |         | 支 出            |         |
|----------------|---------|----------------|---------|
| 项 目            | 预算数     | 项目（按功能分类）      | 预算数     |
| 一. 一般公共预算拨款收入  | 1886.66 | 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. 财政专户管理资金收入  |         | 三. 国防支出        |         |
| 四. 事业收入        |         | 四. 公共安全支出      |         |
| 五. 上级补助收入      |         | 五. 教育支出        | 1455.75 |
| 六. 附属单位上缴收入    |         | 六. 科学技术支出      |         |
| 七. 事业单位经营收入    |         | 七. 文化旅游体育与传媒支出 |         |
| 八. 其他收入        |         | 八. 社会保障和就业支出   | 167.04  |
|                |         | 九. 卫生健康支出      | 171.03  |
|                |         | 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. 住房保障支出     | 111.33  |
|                |         |                |         |
| 本 年 收 入 合 计    | 1886.66 | 本 年 支 出 合 计    | 1905.15 |
|                |         |                |         |
| 十. 上年结转        | 18.49   | 二十七. 结转下年      |         |
|                |         |                |         |
| 收 入 总 计        | 1905.15 | 支 出 总 计        | 1905.15 |

部门公开表 2

收入总表

单位：万元

| 预算单位        | 合计      | 上年<br>结转 | 一般公共预<br>算拨款收入 | 政府性基<br>金预算拨<br>款收入 | 财政<br>专户<br>管理<br>资金<br>收入 | 事业<br>收入 | 上级<br>补助<br>收入 | 附属<br>单位<br>上缴<br>收入 | 事业<br>单位<br>经营<br>收入 | 其他<br>收入 |
|-------------|---------|----------|----------------|---------------------|----------------------------|----------|----------------|----------------------|----------------------|----------|
| 贵南县牧<br>场中学 | 1905.15 | 18.49    | 1886.66        |                     |                            |          |                |                      |                      |          |
|             |         |          |                |                     |                            |          |                |                      |                      |          |
|             |         |          |                |                     |                            |          |                |                      |                      |          |
|             |         |          |                |                     |                            |          |                |                      |                      |          |
|             |         |          |                |                     |                            |          |                |                      |                      |          |
|             |         |          |                |                     |                            |          |                |                      |                      |          |
|             |         |          |                |                     |                            |          |                |                      |                      |          |
|             |         |          |                |                     |                            |          |                |                      |                      |          |
|             |         |          |                |                     |                            |          |                |                      |                      |          |

部门公开表 3

支出总表

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<br>营支出 | 上缴上<br>级支出 | 对附属单位补<br>助支出 |
|------|---------------|---------|---------|--------|--------------|------------|---------------|
| 205  | 教育支出          | 1455.75 | 1099.87 | 355.88 |              |            |               |
| 208  | 社会保障和就<br>业支出 | 167.04  | 167.04  |        |              |            |               |
| 210  | 卫生和健康支<br>出   | 171.03  | 171.03  |        |              |            |               |
| 221  | 住房和保障支<br>出   | 111.33  | 111.33  |        |              |            |               |

# 财政拨款收支总表

单位：万元

| 收 入          |         | 支 出          |         |         |         |
|--------------|---------|--------------|---------|---------|---------|
| 项 目          | 预算数     | 项 目          | 合计      | 一般公共预算  | 政府性基金预算 |
| 一、本年收入       |         | 一、本年支出       |         |         |         |
| （一）一般公共预算拨款  | 1886.66 | （一）一般公共服务支出  |         |         |         |
| （二）政府性基金预算拨款 |         | （二）外交支出      |         |         |         |
|              |         | （三）国防支出      |         |         |         |
| 二、上年结转       |         | （四）公共安全支出    |         |         |         |
| （一）一般公共预算拨款  | 18.49   | （五）教育支出      | 1455.75 | 1455.75 |         |
| （二）政府性基金预算拨款 |         | （六）社会保障和就业支出 | 167.04  | 167.04  |         |
|              |         | （七）卫生健康支出    | 171.03  | 171.03  |         |
|              |         | （八）住房保障支出    | 111.33  | 111.33  |         |
|              |         | 二、结转下年       |         |         |         |
| 收 入 总 计      | 1905.15 | 支 出 总 计      | 1905.15 | 1905.15 |         |

一般公共预算支出表

单位：万元

| 支出功能分类科目 |    |    |                  | 2023 年预算数 |         |        |
|----------|----|----|------------------|-----------|---------|--------|
| 科目编码     |    |    | 科目名称             | 合计        | 基本支出    | 项目支出   |
| 类        | 款  | 项  |                  |           |         |        |
|          |    |    | 合计               | 1886.66   | 1549.27 | 337.39 |
| 205      |    |    | 教育支出             | 1437.26   | 1099.87 | 337.39 |
|          | 02 |    | 普通教育             | 1429.26   | 1091.87 | 337.39 |
|          | 02 | 01 | 学前教育             | 103.25    | 42.24   | 61.01  |
|          | 02 | 02 | 小学教育             | 35.23     |         | 35.23  |
|          | 02 | 03 | 初中教育             | 1046.70   | 990.44  | 56.26  |
|          | 02 | 99 | 其他普通教育支出         | 244.08    | 59.19   | 184.88 |
|          | 99 |    | 其他教育支出           | 8         | 8       |        |
|          |    | 99 | 其他教育支出           | 8         | 8       |        |
| 208      |    |    | 社会保障和就业支出        | 167.04    | 167.04  |        |
|          | 05 |    | 行政事业单位养老支出       | 167.04    | 167.04  |        |
|          | 05 | 05 | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 111.36    | 111.36  |        |
|          | 05 | 06 | 机关事业单位职业年金缴费支出   | 55.68     | 55.68   |        |
| 210      |    |    | 卫生健康支出           | 171.03    | 171.03  |        |
|          | 11 |    | 行政事业单位医疗         | 171.03    | 171.03  |        |
|          | 11 | 02 | 事业单位医疗           | 111.36    | 111.36  |        |
|          | 11 | 03 | 公务员医疗补助          | 59.66     | 59.66   |        |
| 221      |    |    | 住房保障支出           | 111.33    | 111.33  |        |
|          | 02 |    | 住房改革支出           | 111.33    | 111.33  |        |
|          | 02 | 01 | 住房公积金            | 111.33    | 111.33  |        |

一般公共预算基本支出表

单位：万元

| 支出经济分类科目 |    |                | 2023 年基本支出 |         |       |
|----------|----|----------------|------------|---------|-------|
| 科目编码     |    | 科目名称           | 合计         | 人员经费    | 公用经费  |
| 类        | 款  |                |            |         |       |
|          |    | 合计             | 1549.27    | 1534.20 | 15.07 |
| 301      |    | 工资福利支出         | 1451.10    | 1451.10 |       |
|          | 01 | 基本工资           | 251.57     | 251.57  |       |
|          | 02 | 津贴补贴           | 352.04     | 352.04  |       |
|          | 07 | 绩效工资           | 350.32     | 350.32  |       |
|          | 08 | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 111.36     | 111.36  |       |
|          | 09 | 职业年金缴费         | 55.68      | 55.68   |       |
|          | 10 | 职工基本医疗保险缴费     | 111.36     | 111.36  |       |
|          | 11 | 公务员医疗补助缴费      | 59.66      | 59.66   |       |
|          | 12 | 其他社会保障缴费       | 5.53       | 5.53    |       |
|          | 13 | 住房公积金          | 111.33     | 111.33  |       |
|          | 99 | 其他工资福利支出       | 42.24      | 42.24   |       |
| 302      |    | 商品和服务支出        | 15.07      |         | 15.07 |
|          | 01 | 办公费            |            |         |       |
|          | 02 | 印刷费            |            |         |       |
|          | 03 | 咨询费            |            |         |       |
|          | 28 | 工会经费           | 14.92      |         | 14.92 |
|          | 29 | 福利费            | 0.15       |         | 0.15  |
| 303      |    | 对个人和家庭的补助      | 83.10      | 83.10   |       |
|          | 01 | 离休费            |            |         |       |
|          | 02 | 退休费            | 67.19      | 67.19   |       |
|          | 03 | 退职（役）费         |            |         |       |
|          | 07 | 医疗费补助          | 15.91      | 15.91   |       |

# 一般公共预算“三公”经费支出表

单位：万元

| 上年预算数 |           |            |         |         |       | 2022 年预算数 |           |            |         |         |       |
|-------|-----------|------------|---------|---------|-------|-----------|-----------|------------|---------|---------|-------|
| 合 计   | 因公出国(境)费用 | 公务用车购置及运行费 |         |         | 公务接待费 | 合 计       | 因公出国(境)费用 | 公务用车购置及运行费 |         |         | 公务接待费 |
|       |           | 小 计        | 公务用车购置费 | 公务用车运行费 |       |           |           | 小 计        | 公务用车购置费 | 公务用车运行费 |       |
|       |           |            |         |         |       |           |           |            |         |         |       |

# 政府性基金预算支出表

单位：万元

| 支出功能分类科目 |   |   |      | 2022 年预算数 |      |      |
|----------|---|---|------|-----------|------|------|
| 科目编码     |   |   | 科目名称 | 合 计       | 基本支出 | 项目支出 |
| 类        | 款 | 项 |      |           |      |      |
|          |   |   | 合 计  |           |      |      |
|          |   |   |      |           |      |      |
|          |   |   |      |           |      |      |
|          |   |   |      |           |      |      |

## **第三部分 部门预算情况说明**

### **一、关于贵南县牧场中学 2023 年部门收支预算情况的总体说明**

按照综合预算的原则，2023 年贵南县牧场中学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、教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出。贵南县牧场中学 2023 年收支总预算 1905.15 万元。

### **二、关于贵南县牧场中学 2023 年部门收入预算情况说明**

贵南县牧场中学 2023 年收入预算 1905.15 万元，其中：上年结转 18.49 万元，占 0.97%；一般公共预算拨款收入 1886.66 万元，占 99.03%；政府性基金预算拨款收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；事业单位经营收入 0 万元，占 0%；上级补助收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。

### **三、关于贵南县牧场中学 2023 年部门支出预算情况说明**

贵南县牧场中学 2022 年支出预算 1905.15 万元，其中：基本支出 1549.27 万元，占 81.32%；项目支出 355.88 万元，占

18.68%; 上缴上级支出 0 万元，占 0%; 事业单位经营支出 0 万元，占 0%; 对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。

#### 四、关于贵南县牧场中学 2023 年财政拨款收支预算情况的总体说明

贵南县牧场中学 2023 年财政拨款收支总预算 1905.15 万元，比上年增加 169.69 万元，主要是项目资金增加。收入包括：一般公共预算当年拨款收入 1886.66 万元，上年结转 18.49 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。支出包括：教育支出 1455.75 万元、社会保障和就业支出 167.04 万元、卫生健康支出 171.03 万元、住房保障支出 111.33 万元。

#### 五、关于贵南县牧场中学 2023 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。

贵南县牧场中学 2023 年一般公共预算当年拨款 1886.66 万元，比上年增加 175.53 万元，主要是专项资金增加。

##### （二）一般公共预算当年拨款结构情况。

教育支出(类)1437.26 万元，占比 76.18%;

社会保障和就业支出（类）167.04 万元，占比 8.85%;

卫生健康支出（类）171.03 万元，占比 9.07%;

住房保障支出（类）111.33 万元，占比 5.90%。

##### （三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）2023年预算数为103.25万元，比上年增加53.90万元，上升109.22%。主要是项目经费增加。

2、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）2023年预算数为35.23万元，比上年减少144.39万元，下降80.39%。主要是项目经费减少。

3、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）2023年预算数为1046.70万元，比上年增加140.61万元，上升13.43%。主要是项目经费增加。

4、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）2023年预算数为244.08万元，比上年增加131.64万元，上升53.93%。主要是项目经费增加。

5、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）2022年预算数为111.36万元，比上年减少71.32万元，下降64.04%。主要是因为人员调整。

6、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支出（项）2023年预算数为55.68万元，比上年减少35.66万元，下降64.04%。

7、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2023年预算数为111.36万元，比上年增加64.55万

元，上升 57.97%。主要原因为行政事业单位医疗上调。

8、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）2023 年预算数为 59.66 万元，比上年增加 2.05 万元，上升 3.43%。

9、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2023 年预算数为 111.33 万元，比上年增加 1.81 万元，上升 1.63%。

## **六、关于贵南县牧场中学 2023 年一般公共预算基本支出情况说明**

贵南县牧场中学 2023 年一般公共预算基本支出 1549.27 万元，其中：

**人员经费** 1534.20 万元，主要包括：基本工资 251.57 万元，津贴补贴 352.04 万元，绩效工资 350.32 万元，其他社会保障缴费 5.53 万元，对个人和家庭补助 93.10 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 111.36 万元，职业年金缴费 55.68 万元，职工基本医疗保险缴费 111.36 万元，公务员医疗补助缴费 59.66 万元，住房公积金 111.33 万元，其他工资福利 42.24 万元；

**公用经费** 15.07 万元，主要包括：工会经费 14.92 万元、福利费 0.15 万元。

## **七、关于贵南县牧场中学 2023 年一般公共预算“三公”经费预算情况说明**

贵南县牧场中学 2023 年一般公共预算“三公”经费预算数为 0 万元，比上年增加（减少）0 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，增加（减少）0 万元；公务用车购置及运行费 0 万元，增加（减少）0 万元；公务接待费 0 万元，增加（减少）0 万元。

## 八、关于贵南县牧场中学 2023 年政府性基金预算支出情况的说明

贵南县牧场中学 2023 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。

2023 年贵南县牧场中学机关运行经费财政拨款预算 0 万元，比上年预算增加（减少）0 万元，增长（下降）0%。

### （二）政府采购安排情况。

2023 年贵南县牧场中学单位政府采购预算总额 165 万元，其中：政府采购货物预算 165 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 2023 年 12 月底，贵南县牧场中学所属各预算单位共有车辆 0 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 0 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 0 辆。单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）绩效目标设置情况。

2022 年贵南县牧场中学预算均实行绩效目标管理，涉及项目 14 个，预算金额 337.39 万元，其中：7 个项目预算金额 62.18 万元。

部门预算项目支出绩效目标公开表

| 预算年度：2023    |          |                              | 金额单位：万元   |                   |                       |                 |           |            |
|--------------|----------|------------------------------|-----------|-------------------|-----------------------|-----------------|-----------|------------|
| 项目名<br>称     | 预算资<br>金 | 绩效目<br>标                     | 绩效指标      |                   |                       | 绩效指<br>标 性<br>质 | 绩效指<br>标值 | 绩效度量<br>单位 |
|              |          |                              | 一级        | 二级                | 三级                    |                 |           |            |
|              |          |                              | 指标        | 指标                | 指标                    |                 |           |            |
| 学生资助<br>补助经费 | 31.48    | 减轻家庭<br>负担，提<br>高教学环<br>境。   | 产出指标      | 成本指标              | 补助标准                  | =               | 1200      | 元          |
|              |          |                              |           | 数量指标              | 学生数                   | ≥               | 328       | 人          |
|              |          |                              |           | 质量指标              | 资金使用<br>率覆盖           | ≥               | 97        | %          |
|              |          |                              |           | 时效指标              | 资金使用<br>年限            | =               | 1         | 年          |
|              |          |                              | 效益指标      | 社会效益<br>指标        | 减轻家庭<br>负担,提高<br>教学环境 | 定性              | 1         |            |
|              |          |                              | 满意度指<br>标 | 服务对象<br>满意度指<br>标 | 学生满意<br>度             | ≥               | 98        | %          |
|              | 22.68    | 提高教育<br>教学 质<br>量，提高<br>幼儿教师 | 产出指标      |                   |                       |                 |           |            |
|              |          |                              |           | 时效指标              | 资金使用<br>年限            | =               | 1         | 年          |
|              |          |                              |           | 成本指标              | 州级资金<br>补助标准          | =               | 450       | 元          |

|                             |       |                                     |           |                   |               |    |     |   |
|-----------------------------|-------|-------------------------------------|-----------|-------------------|---------------|----|-----|---|
| 政府购买<br>学 前教<br>育服务<br>州级资金 |       | 工资待遇                                |           | 数量指标              | 幼儿教师<br>数     | =  | 42  | 人 |
|                             |       |                                     |           | 质量指标              | 提高幼儿<br>教师待遇  | 定性 | 1   |   |
|                             |       |                                     | 效益指标      | 社会效指<br>标         | 形成良好<br>的会影响  | 定性 | 1   |   |
|                             |       |                                     | 满意度指<br>标 | 服务对象<br>满意度指<br>标 | 幼儿教<br>师满意度   | ≥  | 98  | % |
| 作业本款                        | 0. 97 | 减轻家庭<br>负担，提<br>高教育教<br>学质量。        | 产出指标      | 数量指标              | 学生数           | ≥  | 485 | 人 |
|                             |       |                                     |           | 质量指标              | 资金覆盖<br>率     | ≥  | 100 | % |
|                             |       |                                     |           | 时效指标              | 资金使用<br>期 限   | =  | 1   | 年 |
|                             |       |                                     |           | 成本指标              | 补助资金<br>标 准   | =  | 20  | 元 |
|                             |       |                                     | 效益指<br>标  | 社会效益<br>指标        | 提高教育<br>教 学质量 | 定性 | 1   |   |
|                             |       |                                     | 满意度<br>指标 | 服务对象<br>满意度指<br>标 | 服务对象<br>满 意度  | ≥  | 98  | % |
| 校方责任<br>险                   | 1. 21 | 加强中小<br>学管理工<br>作，保障<br>学生人生<br>安全。 | 产出指<br>标  | 数量指标              | 学生数           | ≥  | 806 | 人 |
|                             |       |                                     |           | 质量指标              | 资金覆盖<br>率     | ≥  | 100 | % |
|                             |       |                                     |           | 时效指标              | 学生保障<br>期 限   | =  | 1   | 年 |
|                             |       |                                     |           | 成本指标              | 资金补助<br>标 准   | =  | 15  | 元 |
|                             |       |                                     | 效益指<br>标  | 社会效益<br>指标        | 保障学生<br>安 全   | 定性 | 1   |   |

|                      |      |                                             |             |                   |                       |    |      |   |
|----------------------|------|---------------------------------------------|-------------|-------------------|-----------------------|----|------|---|
|                      |      |                                             | 满意度<br>指标   | 服务对象<br>满意度指<br>标 | 服务对象<br>满 意度          | ≥  | 98   | % |
| 思想政治<br>辅            | 3    |                                             |             | 数量指标              | 班级数                   | ≥  | 15   | 个 |
| 导员津贴                 | 2    | 加强教师<br>师德师风<br>建设，提<br>高教师职<br>业道德素<br>养。  | 产出指标        | 质量指标              | 资金覆盖<br>率             | ≥  | 100  | % |
|                      |      |                                             |             | 时效指标              | 资金使用<br>期 限           | =  | 10   | 月 |
|                      |      |                                             |             | 成本指标              | 津贴标准                  | =  | 200  | 元 |
|                      |      |                                             | 效益指<br>标    | 社会效益<br>指标        | 加强师德<br>师 风建设         | 定性 | 1    |   |
|                      |      |                                             | 满意度<br>指标   | 服务对象<br>满意度指<br>标 | 服务对<br>象满 意度          | ≥  | 98   | % |
| 学科带头<br>人及骨干<br>教师津贴 | 0.84 | 提高教育<br>教学的带<br>头作用，<br>提升教育<br>教 学 质<br>量。 | 产出指标        | 数量指标              | 骨干教师<br>人 数           | ≥  | 7    | 人 |
|                      |      |                                             |             | 质量指标              | 资金覆盖<br>率             | ≥  | 100  | % |
|                      |      |                                             |             | 时效指标              | 资金使用<br>年 限           | =  | 1    | 年 |
|                      |      |                                             |             | 成本指标              | 补助资金<br>标 准           | =  | 1200 | 元 |
|                      |      |                                             | 效 益 指<br>标  | 社会效益<br>指标        | 提高教育<br>教 学的带<br>头作 用 | 定性 | 1    |   |
|                      |      |                                             | 满 意 度<br>指标 | 服务对象<br>满意度指<br>标 | 服务对<br>象满 意度          | ≥  | 98   | % |
|                      |      |                                             |             |                   |                       |    |      |   |

## **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、国有资源（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。

**（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。

**（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)学前教育支出,小学教育支出,机关事业单位基本养老保险支出,机关事业单位职业年金缴费,其他社会保障和就业支出,事业单位医疗,住房公积金。

### 四、部门专业类名词

无专业名词解释。