

伊春市金林区西林小学2023年单位预算

目 录

第一部分 伊春市金林区西林小学概况

- 一、单位职责
- 二、单位机构设置
- 三、单位人员构成

第二部分 伊春市金林区西林小学2023年单位预算公开报 表

- 表一、收支总表
- 表二、收入总表
- 表三、支出总表
- 表四、财政拨款收支总表
- 表五、一般公共预算支出表
- 表六、一般公共预算基本支出表
- 表七、一般公共预算项目支出表
- 表八、一般公共预算“三公”经费支出表
- 表九、政府性基金预算支出表
- 表十、国有资本经营预算支出表
- 表十一、项目支出表
- 表十二、项目支出绩效表

第三部分 伊春市金林区西林小学2023年单位预算情况说 明

- 一、关于收支总表的说明

- 二、关于收入总表的说明
- 三、关于支出总表的说明
- 四、关于财政拨款收支总表的说明
- 五、关于一般公共预算支出表的说明
- 六、关于一般公共预算基本支出表的说明
- 七、关于一般公共预算项目支出表的说明
- 八、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明
- 九、关于政府性基金预算支出表的说明
- 十、关于国有资本经营预算支出表的说明
- 十一、机关运行经费安排情况说明
- 十二、政府采购安排情况说明
- 十三、国有资产占有情况说明
- 十四、关于项目支出绩效目标的说明

第四部分 名词解释

第一部分 伊春市金林区西林小学概况

一、单位职责

伊春市金林区西林小学隶属于伊春市金林区教育局部门，主要职责是：

1. 认真贯彻落实党和国家的方针、政策，正确执行上主管部门的决议和指示，全面实施素质教育，培养德、智、体、美等方面全面发展的社会主义事业的建设者和接班人。

2. 根据教育规律、社会要求和学校实际，组织制定学校发展的远景规划、近期目标、学年和学期各项工作计划以及各项工作指标并组织实施。

3. 规范办学行为，培养良好校风，逐步实现管理决策的科学化，管理方法的定量化和手段的现代化。

4. 教师队伍建设工作，组织对教职工进行考核，实施奖惩。制定教师队伍建设规划，不断提高他们的政治素质、文化业务水平和科研水平。

5. 领导和组织学校的思想政治工作，把德育工作放在首位。研究思想政治工作的要求、内容、方法和规律，不断加强对学生的思想政治、法制纪律和道德品质教育以及做好管理工作。教育全体教职工做到教书育人、管理育人、服务育人，搞好学校、社会、家庭三结合教育。

6. 负责领导和组织学校的教学工作，坚持以教学为中心，保证教学计划的贯彻执行。要有计划地参加教研活动，有目的地深入教学第一线，了解教师教学和学生情况，要大力推进教学改革，加强科研工作的组织领导。有计划地组织质量检查、分

析，提出提高教学质量的方法。

7、组织制定和实施校舍建设和校园建设规划，加强对财务工作的领导，正确使用各项经费，不断改善办学条件，强化安全工作管理，创造良好的育人环境。改善教职工的福利生活，提高福利待遇，努力解除教职工的后顾之忧。

8、加强与党支部的合作，主动接受学校党组织的监督，搞好领导班子的团结和协作。

9、依靠群众办学，实行民主管理和民主监督。负责定期向教代会报告工作，充分发挥教代会参与学校民主管理和民主监督的作用，支持其在职权范围内所做的有关决定。督促和检查教代会提案的办理与落实。

10、与学生家长及社会的联系工作和外来工作。搞好校际间的交往；做好与社会各界的联系工作，争取各方面力量对学校的支持，为办好学校创造良好的外部条件。

二、单位机构设置

伊春市金林区西林小学单位有内设机构3个，分别包括政教处、教务处、总务处。

三、单位人员构成

伊春市金林区西林小学编制总数为102人，其中：事业编制102人。实有人员102人，其中：在职人员64人，离退休人员0人。与上年预算相比，实有人数增加53人，其中：在职人数增加53人，离退休人数增加0人，主要原因20223年伊春市金林区新强小学和西林小学合并。

第二部分 伊春市金林区西林小学2023年单位预算公开报表

表1

收支总表

单位名称：伊春市金林区西林小学

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	1472.29	一、教育支出	1053.40
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、社会保障和就业支出	241.71
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、卫生健康支出	84.21
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、住房保障支出	92.97
五、事业收入	0.00		
六、上级补助收入	0.00		
七、附属单位上缴收入	0.00		
八、事业单位经营收入	0.00		
本年收入合计	1472.29	本年支出合计	1472.29
上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
收入总计	1472.29	支出总计	1472.29

注：本套报表金额转换时可能存在尾数误差。

收入总表

单位名称：伊春市金林区西林小学

单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位)名称	合计	本年收入										上年结转结余					
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	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	其他收入	小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金
	合计	1472.29	1472.29	1472.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
023	教育局	1472.29	1472.29	1472.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
023012	伊春市金林区西林小学	1472.29	1472.29	1472.29	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

支出总表

单位名称：伊春市金林区西林小学

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	1472.29	1424.92	47.37	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1053.40	1006.03	47.37	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1053.40	1006.03	47.37	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1053.40	1006.03	47.37	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	241.71	241.71	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	241.71	241.71	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	161.14	161.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	80.57	80.57	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	84.21	84.21	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	84.21	84.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	80.49	80.49	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	3.72	3.72	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	92.97	92.97	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	92.97	92.97	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	92.97	92.97	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收支总表

单位名称：伊春市金林区西林小学

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	1472.29	一、本年支出	1472.29
（一）一般公共预算拨款	1472.29	（一）教育支出	1053.40
（二）政府性基金预算拨款	0.00	（二）社会保障和就业支出	241.71
（三）国有资本经营预算拨款	0.00	（三）卫生健康支出	84.21
		（四）住房保障支出	92.97
二、上年结转	0.00	二、年终结转结余	0.00
（一）一般公共预算拨款	0.00		
（二）政府性基金预算拨款	0.00		
（三）国有资本经营预算拨款	0.00		
收入总计	1472.29	支出总计	1472.29

一般公共预算支出表

单位名称：伊春市金林区西林小学

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
	合计	1472.29	1424.92	1372.28	52.64	47.37
205	教育支出	1053.40	1006.03	953.39	52.64	47.37
20502	普通教育	1053.40	1006.03	953.39	52.64	47.37
2050202	小学教育	1053.40	1006.03	953.39	52.64	47.37
208	社会保障和就业支出	241.71	241.71	241.71	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	241.71	241.71	241.71	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	161.14	161.14	161.14	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	80.57	80.57	80.57	0.00	0.00
210	卫生健康支出	84.21	84.21	84.21	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	84.21	84.21	84.21	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	80.49	80.49	80.49	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	3.72	3.72	3.72	0.00	0.00
221	住房保障支出	92.97	92.97	92.97	0.00	0.00
22102	住房改革支出	92.97	92.97	92.97	0.00	0.00
2210201	住房公积金	92.97	92.97	92.97	0.00	0.00

一般公共预算基本支出表

单位名称：伊春市金林区西林小学

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	1424.92	1372.28	52.64
301	工资福利支出	1371.94	1371.94	0.00
30101	基本工资	513.08	513.08	0.00
3010101	基本工资	513.08	513.08	0.00
30102	津贴补贴	434.93	434.93	0.00
3010201	津补贴	416.57	416.57	0.00
3010202	采暖补贴（在职）	18.36	18.36	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	161.14	161.14	0.00
30109	职业年金缴费	80.57	80.57	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	80.49	80.49	0.00
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	79.02	79.02	0.00
3011002	大额医疗费用补助（在职）	1.47	1.47	0.00
30112	其他社会保障缴费	8.76	8.76	0.00
3011201	工伤保险缴费	3.72	3.72	0.00
3011202	失业保险缴费	5.04	5.04	0.00
30113	住房公积金	92.97	92.97	0.00
302	商品和服务支出	52.64	0.00	52.64
30208	取暖费	52.64	0.00	52.64
3020801	办公用房取暖费	52.64	0.00	52.64
303	对个人和家庭的补助	0.34	0.34	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.34	0.34	0.00

一般公共预算项目支出表

单位名称：伊春市金林区西林小学

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		项目经费
科目编码	科目名称	
	合计	47.38
302	商品和服务支出	47.38
30201	办公费	2.56
30205	水费	0.62
3020501	办公水费	0.62
30206	电费	2.36
3020601	办公电费	2.36
30207	邮电费	0.30
3020701	邮电费	0.30
30211	差旅费	5.12
30299	其他商品和服务支出	36.42
3029999	其他商品和服务支出	36.42

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：伊春市金林区西林小学

单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位)名称	“三公”经费合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费
				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本单位没有一般公共预算“三公”经费支出，故本表无数据。

政府性基金预算支出表

单位名称：伊春市金林区西林小学

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本单位没有政府性基金预算拨款安排的支出，故本表无数据。

国有资本经营预算支出表

单位名称：伊春市金林区西林小学

单位：万元

科目编码	科目名称	本年国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本单位没有国有资本经营预算拨款安排的支出，故本表无数据。

项目支出表

单位名称：伊春市金林区西林小学

单位：万元

类型	项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户 管理资金	单位资 金
				一般公共预 算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算	一般公共 预算	政府性基 金预算	国有资本 经营预算		
		合计	47.37	47.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
专项业务费 项目	城乡义务教育公用经费（小学）	伊春市金林区西林小学	47.37	47.37	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

表12

项目支出绩效表

部门/单位：伊春市金林区西林小学

单位：万元

单位名称	项目名称	预算执行率权重(%)	项目类别	预算数	绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	本年绩效指标值	绩效度量单位	本权重
	工资支出	10	工资支出	948.01	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
						效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
	社会保障缴费	10	社会保障缴费	330.96	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
						效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
	职工住房公积金	10	住房公积金	92.97	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
						效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50

伊春市金林区西林小学	地方匹配非寄宿生(45人)春季、秋季生活补助	10	各类人员补助支出	0.34	严格执行相关政策,保障工资及时发放、足额发放,预算编制科学合理,减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
							效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%
	定额公用经费	10	定额公用经费	52.64	保障单位正常运转,提高预算编制质量,严格执行预算	产出指标	数量指标	科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							质量指标	预算编制质量= (执行数-预算数)/	小于等于	5	%	22.50
						效益指标	经济效益指标	"三公经费控制率"= (实际支出数/预算安排数)	小于等于	100	%	22.50
								运转保障率	等于	100	%	22.50
	城乡义务教育公用经费(小学)	10	专项业务费项目	47.37	保障单位工作顺利进展,预算编制合理,严格按照生均公用经费标准测算。	产出指标	数量指标	总金额	等于	1000143	元	25.00
							质量指标	保障日常工作顺利完成	定性	优良中低差	/	25.00
						效益指标	社会效益指标	保障教学质量	定性	优良中低差	/	30.00
						满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	大于等于	95	%	10.00

第三部分 伊春市金林区西林小学2023年单位预算情况说明

一、关于收支总表的说明

按照综合预算的原则，伊春市金林区西林小学所有收入和支出均纳入部门预算管理。2023年，伊春市金林区西林小学收入总预算1472.29万元，包括：一般公共预算拨款收入，比上年预算增加876.26万元，增长147%，主要原因是：一是伊春市金林区新强小学合并；二是在职人员工资增长；三是上年财力有限经费未纳入预算。支出总预算1472.29万元，包括：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，比上年预算增加876.26万元，增长147%，主要原因是一是伊春市金林区新强小学合并；二是在职人员工资增长；三是上年财力有限经费未纳入预算。

二、关于收入总表的说明

2023年，伊春市金林区西林小学收入预算1472.29万元，其中：一般公共预算拨款收入1472.29万元，占100.00%。

三、关于支出总表的说明

2023年，伊春市金林区西林小学支出预算1472.29万元，其中：基本支出1424.92万元，占96.78%；项目支出47.37万元，占3.22%。

四、关于财政拨款收支总表的说明

2023年，伊春市金林区西林小学财政拨款收入预算1472.29万元，其中：一般公共预算拨款1472.29万元，政府性基金预算拨款0.00万元，国有资本经营预算拨款0.00万元。财政拨款支出预算1472.29万元，其中，教育支出1053.40万元，社会保障和就业支出241.71万元，卫生健康支出84.21万元，住房保障支出92.97万元。比上年预算增加876.26万元，增长147%，主要原因是一是伊春市金林区新强小学合并；二是在职人员工资增长；三是上年财力有限经费未纳入预算。

五、关于一般公共预算支出表的说明

2023年，伊春市金林区西林小学一般公共预算支出1472.29万元，其中：基本支出1424.92万元，项目支出47.37万元。

（一）教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）1053.40万元，比上年预算教育支出增加597.06万元，增长131%，主要原因一是工资增长；二是伊春市金林区新强小学和西林小学合并。

（二）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）161.14万元，比上年预算增加90.56万元，增长128.31%，主要原因一是工资增长养老保险随之增加；二是伊春市金林区新强小学和西林小学合并。

（三）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）80.57万元，比上年预算增加80.57万元，增长100%，主要原因上年财力有限职业年金未纳入预算。

（四）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位

医疗（项）80.49万元，比上年预算增加52.91万元，增长192%，主要原因一是工资增长医疗保险随之增加；二是伊春市金林区新强小学和西林小学合并。

（五）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）3.72万元，比上年预算增加2.91万元，增长359%，主要原因是一是工资增工伤保险随之增加；二是伊春市金林区新强小学和西林小学合并。

（六）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）92.97万元，比上年预算增加52.25万元，增长128%，主要原因一是工资增长住房公积金随之增加；二是伊春市金林区新强小学和西林小学合并。

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2023年，伊春市金林区西林小学一般公共预算基本支出1424.92万元，其中：人员经费1372.28万元，公用经费52.64万元。

（一）工资福利支出（类）基本工资（款）513.08万元，比上年预算增加281.83万元，增长122%，主要原因是一是工资增长；二是伊春市金林区新强小学和西林小学合并。

（二）工资福利支出（类）津贴补贴（款）434.93万元，比上年预算增加259.01万元，增长147%，主要原因一是工资增加，工资福利支出增加；二是伊春市金林区新强小学和西林小学合并。

（三）工资福利支出（类）机关事业单位基本养老保险缴费（款）161.14万元，比上年预算增加90.56万元，增长128.31%，

主要原因一是工资增长养老保险随之增加；二是伊春市金林区新强小学和西林小学合并。

（四）工资福利支出（类）职业年金缴费（款）80.57万元，比上年预算增加80.57万元，增长100%，主要原因上年财力有限职业年金未纳入预算。

（五）工资福利支出（类）职工基本医疗保险缴费（款）80.49万元，比上年预算增加52.91万元，增长192%，主要原因一是工资增长医疗保险随之增加；二是伊春市金林区新强小学和西林小学合并。

（六）工资福利支出（类）其他社会保障缴费（款）8.76万元，比上年预算增加5.74万元，增长1.90%，主要原因是一是工资增长工伤、失业保险随之增加；二是伊春市金林区新强小学和西林小学合并。

（七）工资福利支出（类）住房公积金（款）92.97万元，比上年预算增加52.25万元，增长128%，主要原因一是工资增长住房公积金随之增加；二是伊春市金林区新强小学和西林小学合并。

（八）商品和服务支出（类）取暖费（款）52.64万元，比上年预算增加52.64万元，增长100%，主要原因是上年财力有限办公取暖列支到项目中。

（九）对个人和家庭的补助（类）其他对个人和家庭的补助（款）0.34万元，比上年预算增加0.29万元，增长580%，主要原因是资助学生增加。

七、关于一般公共预算项目支出表的说明

2023年，伊春市金林区西林小学一般公共预算项目支出47.38万元。

(一)商品和服务支出(类)办公费(款)2.56万元，比上年预算增加2.56万元，增长100%，主要原因是上年财力有限办公费未纳入预算。

(二)商品和服务支出(类)水费(款)0.62万元，比上年预算增加0.62万元，增长100%，主要原因是上年财力有限水费未纳入预算。

(三)商品和服务支出(类)电费(款)2.36万元，比上年预算增加2.36万元，增长100%，主要原因是上年财力有限电费未纳入预算。

(四)商品和服务支出(类)邮电费(款)0.30万元，比上年预算增加0.30万元，增长100%，主要原因是上年财力有限邮电费未纳入预算。

(五)商品和服务支出(类)差旅费(款)5.12万元，比上年预算增加5.12万元，增长100%，主要原因是上年财力有限差旅费未纳入预算。

(六)商品和服务支出(类)其他商品和服务支出(款)36.42万元，比上年预算增加36.42万元，增长100%，主要原因是上年财力有限未列支此项计划。

八、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2023年，伊春市金林区西林小学一般公共预算“三公”经费支出0.00万元，其中：因公出国(境)费0.00万元，公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费0.00万元，公务接待费0.00

万元。比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因为不涉及三公经费支出。

（一）因公出国（境）经费。2023年预算安排0.00万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因为不涉及因公出国。

（二）公务接待费。2023年预算安排0.00万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因为不涉及公务接待。

（三）公务用车购置及运行维护费。2023年预算安排0.00万元，比上年预算增加0万元。其中：公务用车购置费0.00万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因为未购置车辆；公务用车运行维护费0.00万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因为不涉及公务用车运行维护费。

九、关于政府性基金预算支出表的说明

2023年，本单位政府性基金支出0.00万元，比上年预算增加0.00万元，增长0.00%，原因是本单位没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

十、关于国有资本经营预算支出表的说明

2023年，本单位国有资本经营预算支出0.00万元，比上年预算增加0.00万元，增长0.00%，原因是本单位没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十一、机关运行经费安排情况说明

2023年，本单位为事业单位，无机关运行经费。

十二、政府采购安排情况说明

2023年，伊春市金林区西林小学采购预算总额0万元，其中：货物类预算0万元、工程类预算0万元、服务类预算0万元。

十三、国有资产占有情况说明

截止2022年末，伊春市金林区西林小学固定资产金额1127.88万元，其中：房屋6094.46平方米，车辆0台，单价100万元（含）以上设备0台（套），单价50万元（含）以上设备0台（套）。

2023年，本单位预算拟安排购置固定资产0万元，其中：房屋0平方米，车辆0台，单价100万元（含）以上设备0台（套），单价50万元（含）以上设备0台（套）。

十四、关于项目支出绩效目标的说明

2023年，伊春市金林区西林小学实行绩效目标管理的项目6个，涉及预算金额1472.29万元。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，含一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款、国有资本经营预算拨款。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

三、事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、上级补助收入：指从主管部门和上级单位取得的财政拨款以外的其他补助收入。

五、附属单位上缴收入：指本单位所属下级单位上缴给本单位的全部收入。

六、其他收入：指行政事业单位取得的除上述“财政拨款收入”“事业收入”“事业单位经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、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。

八、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。

九、“三公”经费：指单位用于因公出国（境）、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。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维护费反映单位公务用车购置费及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费

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、机关运行经费是指行政单位及参照公务员法管理事业单位的公用经费，包括运转类中的公用经费项目、其他运转类项目和特定目标类中的办公费、印刷费、邮电费、办公水费、办公电费、办公用房取暖费、物业管理费、差旅费、会议费、福利费、一般维修费、专用房屋维修费、电梯维修费、专用设备维修（护）费、专用材料费、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车运行维护费以及其他商品和服务支出。

十一、绩效目标：是预算绩效管理对象计划在一定期限内达到的产出和效果，包括产出指标、效益指标和服务对象满意度指标，是绩效运行监控、绩效自评价、部门评价、财政评价等预算绩效管理工作的前提和基础。

十二、教育支出（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。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十三、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。

十四、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）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

十五、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。

十六、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）：反映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。

十七、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。