

附件 1

贵德县河西镇当车寄宿制 小学

2021 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) 建章立制，完善学校管理制度及师德师风建设工作；
- (2) 细化学校财务工作，高效利用经费，提高后勤服务效率；
- (3) 优化校园墙壁文化、班级班风文化建设，提升校园文化氛围；
- (4) 积极响应时代教育方针政策，改善教育教学理念，实施高效课堂，提升课堂教学质量；
- (5) 加强学校基础设施建设，及时维修和更新设施设备，有效保障学校教育教学工作平稳开展；
- (6) 加强教师队伍建设，利用校外校内培训等多种培训模式，极力提高教师业务思想和能力；
- (7) 合理高效利用学校教育资源，大力提高学生堂课外教育的潜移默化。
- (8) 勤抓校园安全隐患排查工作，及时排除校园安全隐患和矛盾纠纷，确保学校工作平稳有序进行；
- (9) 着力校际观摩交流，努力打造团结进取，互相学习，共同促进的发展模式；

2. 机构情况，本单位是事业机构单位，本年无变动。

3. 人员情况，包括当年变动情况及原因：学校上年学生 202 人，本年人数为 213 人，5 人为新生增加；学校上年教师 16 人，本年人数为 16 人教师数没有变化。

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	483. 25	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	365. 14
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	49. 60
		九.卫生健康支出	35. 53
		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	
		住房保障支出	<u>32. 99</u>
本年收入合计	483. 25	本年支出合计	483. 25
十.上年结转		二十七.结转下年	
收入总计	483. 25	支出总计	483. 25

收入总表

单位：万元

预算单位	合计	上年结转	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
当车寄宿制小学	483.25		483.25							

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	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
	合计	483.25	444.32	38.93			
2050202	小学教育	326.21	318.26				
2050299	其他普通教育支出	14.49		14.49			
2050999	其他教育费附加安排的支出	24.44		24.44			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.34	30.34				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	19.26	19.26				
2101102	事业单位医疗	35.53	35.53				
2101103	公务员医疗补助						
2210201	住房公积金	32.99	32.99				

财政拨款收支总表

部门公开表 4

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	483.25	一、本年支出	483.25	483.25	
（一）一般公共预算拨款	483.25	（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		（五）教育支出	365.14	365.14	
（二）政府性基金预算拨款		（六）科学技术支出			
		社会保障和就业支出	49.60	49.60	
		卫生健康支出	35.53	35.53	
		住房保障支出	32.99	32.99	
		二、结转下年			
收入总计	483.25	支出总计	483.25	483.25	

一般公共预算支出表

单位：万
元

支出功能分类科目				2021 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	483.25	444.32	38.93
20			教育支出	365.14	365.14	38.93
5	02		普通教育	340.70	340.7	38.93
		02	小学教育	326.21	326.21	
		99	其他普通教育支出	14.49		14.49
	09		教育费附加安排的支出	24.44		24.44
		99	其他教育费附加安排的支出	24.44		24.44
20			社会保障和就业支出	49.60	49.60	
8	05		行政事业单位养老支出	49.60	49.60	
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	30.34	30.34	
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	19.26	19.26	
21			卫生健康支出	35.53	35.53	
0	11		行政事业单位医疗	35.53	35.53	
		02	事业单位医疗	35.53	35.53	
		03	公务员医疗补助			
22			住房保障支出	32.99	32.99	
1	02		住房改革支出	32.99	32.99	
		01	住房公积金	32.99	32.99	

一般公共预算基本支出表

单位：万元

支出经济分类科目			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	444.32	439.25	5.08
301		工资福利支出	439.25	439.25	
	01	基本工资	88.64	88.64	
	02	津贴补贴	148.42	148.42	
	07	绩效工资	73.69	73.69	
	08	机关事业单位基本养老保险缴费	30.35	30.35	
	09	职业年金缴费	19.26	19.26	
	10	职工基本医疗保险缴费	35.53	35.53	
	11	公务员医疗补助缴费			
	12	其他社会保障缴费	2.88	2.88	
	13	住房公积金	32.99	32.99	
	50	在职人员取暖费	7.52	7.52	
302		商品和服务支出	5.08		5.08
	01	办公费			
	02	印刷费			
	03	咨询费			
		工会费	5.08		5.08
303		对个人和家庭的补助			
	01	离休费			
	02	退休费			
	03	退职（役）费			
					

一般公共预算“三公”经费支出表

单位：万元

上年预算数						2021 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				2021 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			

备注：我单位无政府性基金预算支出，所以此表为空表

第三部分 部门预算情况说明

一、关于贵德县河西镇当车寄宿制小学部门 2021 年部门收支预算情况的总体说明

按照综合预算的原则，当车寄宿制小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 483.25 万元、上年结转 0 万元。支出 483.25 万元，包括：教育支出 365.14 万元；社会保障和就业支出 49.60 万元；卫生健康支出 35.53 万元；住房保障支出 32.99 万元。2021 年收支总预算 483.25 万元。

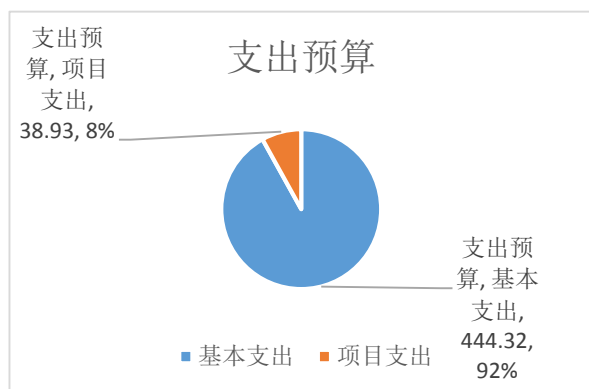
二、关于贵德县河西镇当车寄宿制小学部门 2021 年部门收入预算情况说明

当车寄宿制小学年收入预算 483.25 万元，其中：上年结转 0 万元，占 0.00%；一般公共预算拨款收入 483.25 万元，占 100%；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、关于贵德县河西镇当车寄宿制小学部门 2021 年部门支出预算情况说明

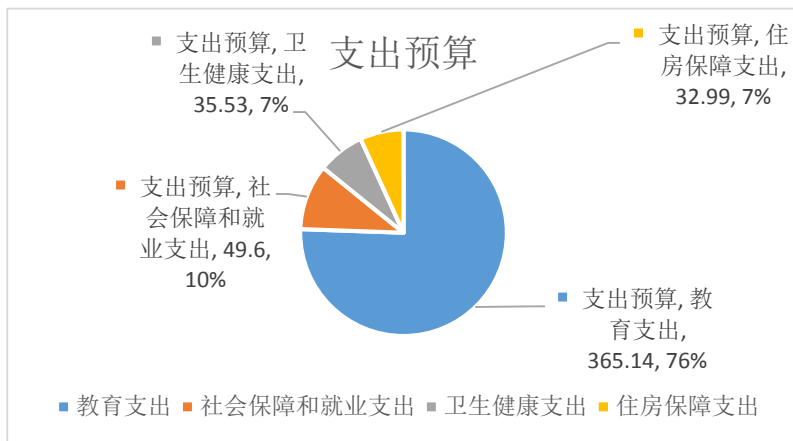
当车寄宿制小学 2021 年支出预算 483.25 万元，其中：基本支出 444.32 万元，占 91.94%；项目支出 38.93 万元，占 8.06%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；事业单位经营支出 0 万

元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。



四、关于贵德县河西镇当车寄宿制小学部门 2021 年财政拨款收支预算情况的总体说明

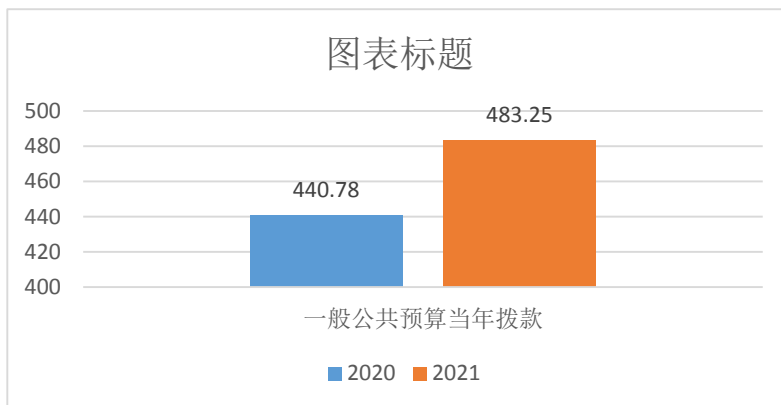
当车寄宿制小学 2021 年财政拨款收支总预算 483.25 万元，比上年增加 42.47 万元，主要是因为 2021 年职业年金增加到本单位预算，人员经费中的社会保障和就业支出等支出增加，2021 年财政拨款收支总额相对增加。收入包括：一般公共预算当年拨款收入 483.25 万元，上年结转 0.00 万元；政府性基金预算当年拨款收入 0 万元，上年结转 0 万元。支出包括：教育支出 365.14 万元，占 76%；社会保障和就业支出 49.60 万元，占 10%；卫生健康支出 35.53 万元，占 7%；住房保障支出 32.99 万元，占 7%。



五、关于贵德县河西镇当车寄宿制小学部门 2021 年一般公共预算当年拨款情况说明

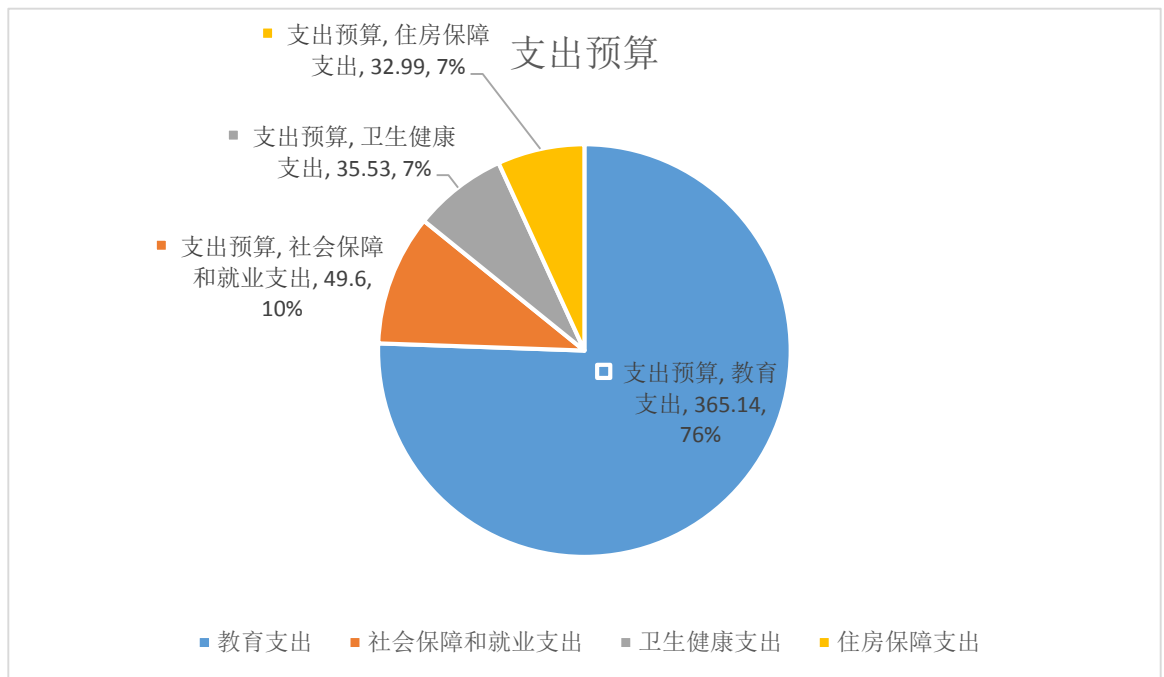
(一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况。

当车寄宿制小学 2021 年财政拨款收支总预算 483.25 万元，比上年增加 42.47 万元，主要是因为 2021 年职业年金增加到本单位预算，人员经费中的社会保障和就业支出等支出增加，2021 年财政拨款收支总额相对增加。



(二) 一般公共预算当年拨款结构情况。

一般公共预算当年拨款收入 483.25 万元。支出包括：教育支出 365.14 万元，占 76%；社会保障和就业支出 49.60 万元，占 10%；卫生健康支出 35.53 万元，占 7%；住房保障支出 32.99 万元，占 7%。



（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）小学教育（项）2021年预算数为 326.21 万元,主要为教师基本工资、津贴补贴、绩效工资等。

2、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）2021 年预算数为 14.49 万元，主要为公用经费、寄宿生生活费、新生体检费、校园方责任险等。

3、教育支出（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）2021 年预算数为 24.44 万元，比上年增加 0 万元，增加 0%。

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）2021 年预算数为 30.34 万元，比上年增加 0.9 万元，增加 3.06%。主要是

因为养老金基数增加，机关事业单位基本养老缴费支出相应增加。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）2021 年预算数为 19.26 万元，比上年增加 19.26 万元，增加 100%。主要是因为 2021 年养老金基数增加，机关事业单位职业年金缴费支出减少。

6、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2021 年预算数为 35.53 万元，比上年增加 1.19 万元，增加 3.47%。主要是因为 2021 年工资增加，事业单位医疗保险金支出增加。

7、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2021 年预算数为 32.99 万元，比上年增加 3.55 万元，增加 12.06%。主要是因为 2021 年教师工资增加，教师住房公积金缴费支出增加。

六、关于贵德县河西镇当车寄宿制小学部门 2021 年一般公共预算基本支出情况说明

当车寄宿制小学 2021 年一般公共预算基本支出 444.32 万元，其中：

人员经费 439.25 万元，主要包括：基本工资 88.64 万元，津贴补贴 148.42 万元，绩效工资 73.69 万元，机关事业单位基本养老保险缴费 30.35 万元，职业年金缴费 19.26 万元，职工

基本医疗保险缴费 35.53 万元，其他社会保障缴费 2.88 万元，住房公积金 32.99 万元；

公用经费 5.08 万元，主要包括：工会经费 5.08 万元。

七、关于贵德县河西镇当车寄宿制小学部门 2021 年一般公共预算“三公”经费预算情况说明

当车寄宿制小学 2021 年一般公共预算“三公”经费预算数为 0 万元，比上年增加 0 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，增加 0 万元；公务用车购置及运行费 0 万元，增加 0 万元；公务接待费 0 万元，增加 0 万元。2021 年“三公”经费预算比上年增加 0 万元。

八、关于贵德县河西镇当车寄宿制小学部门 2021 年政府性基金预算支出情况的说明

当车寄宿制小学 2021 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。

2021 年，当车寄宿制小学机关运行经费财政拨款预算 5.07 万元，比上年预算增加 0.16 万元，增加 3.26%，主要原因是工资增加，工会经费增加。

（二）政府采购安排情况。

2021 年当车寄宿制小学政府采购预算总额 2.17 万元，其中：政府采购货物预算 2.17 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。

当车寄宿制小学共有车辆 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。

2021 年当车寄宿制小学预算均实行绩效目标管理，涉及项目 7 个，预算金额 38.93 万元。

部门预算项目支出绩效目标公开表

预算年度：2021 金额单位：万元

项目名称	预算资金	绩效目标	绩效指标			绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位
			一级指标	二级指标	三级指标			
6325232 2T0000 0005282 0-当车寄宿制小学公用经费	2.18	目标 1：该项目的实施为学校日常工作正常运转。目标 2：该项目的实施为寄宿制学生、特殊教育学生、小学教学点增加日常教学开支补助。	产出指标	数量指标	享受送教上门公用经费学生人数	≤	1	人
					享受公用经费的小学生人数	≤	211	人
					享受寄宿生公用经费的小学生人数	≤	213	人
					享受特殊教育公用经费学生人数	≤	2	人
				质量指标	义务教育学生享受寄宿生公用经费的覆盖率	≥	99	%
					义务教育学生享受送教上门公用经费的覆盖率	≥	99	%
					义务教育学生享受公用经费的覆盖率	≥	99	%
					特殊教育学生享受公用经费的覆盖率	≥	98	%
				时效指标	义务教育学生公用经费的发放的次数	=	2	次 / 年
				成本指标	送教上门学生公用经费补助标准	=	320	元/人年
					小学生公用经费补助标准	=	75.6	元/人年
					小学寄宿生公用经费补助标准	=	24	元/人

					特殊教育学生公用经费补助标准	=	480	元/人年
			效益	社会效益	学校条件有所改善	定性	优良中低	
			指标	指标			差	
			满意度指标	服务对象满意度指标	学校的满意度	≥	98 %	
					学生的满意度	≥	98 %	
6325232 2T0000 0005283 2-当车寄宿制小学寄宿生生活费	7.35	目标 1：进一步保障了义务教育阶段的专项经费，让中央惠民政策落实到位。目标 2：解决了非寄宿生的生活补助，能够更好的完成学业。目标 3：该项目的实施很大程度上减轻了学生家长的经济负担。	产出指标	数量指标	义务教育阶段享受生活费的小学生数	≤	213	人
				质量指标	接受义务教育阶段寄宿生生活补助学生占寄宿生总人数的比例	≥	99	%
				时效指标	义务教育阶段寄宿生生活费补助的发放	=	2	人 / 次
				成本指标	寄宿生生活补助资金小学生年补助标准	=	348	元/人年
			效益指标	社会效益指标	保障受补助的学生基本生活，减轻学生家庭经济负担	定性	优良中低差	
			满意度指标	服务对象满意度指标	接受义务教育阶段寄宿生生活补助家长满意度	≥	97	%
					接受义务教育阶段寄宿生生活补助学生满意度	≥	97	%
63252322T0000 0005284 0-当车寄宿制小学各类津补	4.42	目标 1：项目的实施对学校领导工作的顺利开展，奠定了	产出指标	数量指标	小学班级个数	=	6	个
					主任人数	=	3	人
					骨干教师人数	=	3	人
					寄宿生学生人数	≤	213	人
					校长人数	=	1	人

贴		经济基础。目标 2：极大地提高了教师工作的积极性。目标 3：对提高教育教学质量产生较大作用。目标 1：项目的实施是对班主任工作的极大支持，提高了班主任工作的积极性。目标 2：是对班主任工作的付出的肯定。目标 3：鼓励更多的年轻教师积极参与班主任工作。目标 1：项目		<table> <tr> <td rowspan="5">质量指标</td><td>年度骨干教师教育质量验收合格率</td><td>≥</td><td>98</td><td>%</td></tr> <tr> <td>享受班主任津贴的学生占义务教育阶段学生的比例</td><td>≥</td><td>99</td><td>%</td></tr> <tr> <td>年度领导教育质量验收合格率</td><td>≥</td><td>98</td><td>%</td></tr> <tr> <td>年度领导工作完成合格率</td><td>≥</td><td>98</td><td>%</td></tr> <tr> <td>义务教育阶段学生思想政治辅导员工作开展的覆盖率</td><td>≥</td><td>99</td><td>%</td></tr> <tr> <td rowspan="4">时效指标</td><td>校长津贴发放月数</td><td>=</td><td>12</td><td>月</td></tr> <tr> <td>主任津贴发放时间</td><td>=</td><td>12</td><td>月</td></tr> <tr> <td>骨干教师津贴发放月数</td><td>=</td><td>12</td><td>月</td></tr> <tr> <td>班主任津贴发放月数</td><td>=</td><td>12</td><td>月</td></tr> </table>	质量指标	年度骨干教师教育质量验收合格率	≥	98	%	享受班主任津贴的学生占义务教育阶段学生的比例	≥	99	%	年度领导教育质量验收合格率	≥	98	%	年度领导工作完成合格率	≥	98	%	义务教育阶段学生思想政治辅导员工作开展的覆盖率	≥	99	%	时效指标	校长津贴发放月数	=	12	月	主任津贴发放时间	=	12	月	骨干教师津贴发放月数	=	12	月	班主任津贴发放月数	=	12	月
质量指标	年度骨干教师教育质量验收合格率	≥	98	%																																						
	享受班主任津贴的学生占义务教育阶段学生的比例	≥	99	%																																						
	年度领导教育质量验收合格率	≥	98	%																																						
	年度领导工作完成合格率	≥	98	%																																						
	义务教育阶段学生思想政治辅导员工作开展的覆盖率	≥	99	%																																						
时效指标	校长津贴发放月数	=	12	月																																						
	主任津贴发放时间	=	12	月																																						
	骨干教师津贴发放月数	=	12	月																																						
	班主任津贴发放月数	=	12	月																																						
		的实施对学校教育工作的顺利开展，奠定了经济基础。目标 2：极大地提高了教师工作的积极性。目标 3：对提高教育教学质量		<table> <tr> <td></td><td>思想政治辅导员年度发放的月数</td><td>=</td><td>10</td><td>月</td></tr> <tr> <td rowspan="4">成本指标</td><td>小学思想政治辅导员发放标准</td><td>=</td><td>200</td><td>元/人*月</td></tr> <tr> <td>寄宿生班主任津贴发放标准</td><td>=</td><td>8</td><td>元/人*月</td></tr> <tr> <td>骨干教师津贴月发放标准</td><td>=</td><td>100</td><td>元/人*月</td></tr> <tr> <td>校长津贴发放津</td><td>=</td><td>200</td><td>元/</td></tr> </table>		思想政治辅导员年度发放的月数	=	10	月	成本指标	小学思想政治辅导员发放标准	=	200	元/人*月	寄宿生班主任津贴发放标准	=	8	元/人*月	骨干教师津贴月发放标准	=	100	元/人*月	校长津贴发放津	=	200	元/																
	思想政治辅导员年度发放的月数	=	10	月																																						
成本指标	小学思想政治辅导员发放标准	=	200	元/人*月																																						
	寄宿生班主任津贴发放标准	=	8	元/人*月																																						
	骨干教师津贴月发放标准	=	100	元/人*月																																						
	校长津贴发放津	=	200	元/																																						

		产生较大作用。目标 1：项目的实施是对思想政治辅导员工作的极大支持，提高了思想政治辅导员工作的积极性。目标 2：是对思想政治辅导员工作的付出的肯定。目标 3：鼓励更多的年轻教师积极参与思想政治辅导员工作。	效益指标	社会效益指标	贴标准			人*月
					主任津贴发放津贴标准	=	130	元/人*月
					提高骨干教师的积极性	定性	优良中低差	
					带动思想政治辅导员教育教学能力提高	定性	优良中低差	
			满意度指标	服务对象满意度指标	班主任教育教学能力提高	定性	优良中低差	
					学校领导工作能力提高	定性	优良中低差	
					学校领导满意度	≥	98	%
					班主任的满意度		98	%
					教师满意度思政辅导员		97	%
					骨干教师满意度	≥	98	%
6325232 2T0000 0005285 7-当车寄宿制小学校园方责任险	0.32	目标 1：项目的实施为学生在校期间发生意外事件提供了资金保障。目标 2：减轻学校对学生安全事故的负担。	产出指标	数量指标	享受校方责任险小学学生人数	≤	213	人
				质量指标	年度校园方责任险保险学生完成率	=	100	%
				时效指标	年度校园方责任险保险次数	=	1	次
				成本指标	小学校方责任险补助资金	=	15	人 / 年
			效益指标	社会效益指标	提高学生在校期间的安全防范意识	定性	优良中低差	

			满意度	服务对象 满意	学校满意度	≥	98 %	
			指标	度指标				
6325232 2T0000 0005287 5-当车寄宿制 小学政府购买 服务校园后勤 保障资 金	22.4 4	目标 1: 该项目的实施对减轻学校临时用工工资的支出压力。目标 2: 也为很多社会闲散人员提供了就业岗位。目标 3: 为学生的饮食提供了方便, 让学生有更多的时间进行学习。	产出指标	数量指标	临时工人数	=	11 人	
				质量指标	临时用工人员的考核合格率	≥	98 %	
				时效指标	临时工工资发放的月数	=	12 月	
				成本指标	临时工工资人均发放的标准 1700 元/人/月按 12 个月进行发放	=	1700 元/人*月	
			效益指标	社会效益指标	改善了学校保洁、食堂人员不足的情况	定性	优良中低差	
					为学校正常运转提供保障	定性	优良中低差	
			满意度指标	服务对象满意度指标	学校满意度	≥	98 %	
6325232 2T0000 0005288 3-当车寄宿制 小学取暖费	2.00	1、提高学生取暖条件。2、补充取暖费不足问题。3、该项目的实施在很大程度上减轻了学校经费不足的压力。	产出指标	数量指标	享受学校数	=	1 个	
				质量指标	取暖费完成率	≥	100 %	
				时效指标	享受时限	=	1 年	
				成本指标	取暖费资金总额	=	20000 元	
			效益指标	社会效益指标	提高学校取暖条件	定性	优良中低差	
			满意度	服务对象	学校满意度	≥	95 %	

			指标	满意度指标	学生满意度	≥	95	%
			满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥	98	%
					学生满意度	≥	98	%
6325232 2T0000 0157578 3-当车寄宿制 小学义务教育阶段学生体检 费	0.24	1、预防学生 传染性疾 病，对在校 学生进行结 核病筛查。 2、减轻学生 家长的经济 负担。3、初 步掌握学生 健康监测指 标。	产出指 标	数量指标	享受义务教育阶段学生体检费学生数	≤	40	人
					享受义务教育阶段学生体检费学校数量	=	1	所
				质量指标	学生体检费合格率	≥	98	%
				时效指标	享受体检次数	=	1	次 / 年
				成本指标	新生体检费	=	60	元/人
			效益指标	社会效益指标	掌握学生身体状况	定性	优良 中低 差	
			满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥	98	%
					家长满意度	≥	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）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。

（三）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。

（四）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）上缴上级支出：指附属单位上缴上级的支出。

三、支出科目类

（一）教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：指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。

（二）教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）：指反映上述项目以外其他用于普通教育方面的支出。

（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）：指机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的基本养老保险费支出。

（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）：指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。

（五）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政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。

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

（七）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。

四、部门专业类名词

无