

# 青海师范大学附属实验中学

2024 年部门预算

---

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置
- 三、部门预算单位构成

## 第二部分 单位预算表

- 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
- 九、国有资本经营预算支出表

## 第三部分 单位预算情况说明

## 第四部分 名词解释

---

# 第一部分 单位概况

## 一、主要职能

组织小学、初中、高中的教育教学活动。

贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规；制定学校教育教学发展规划。

按照国家相关规定开展教育教学体制改革工作、探索学校新的发展模式，推动学校教育教学特色发展。

组织实施学校基础教育工作及科学研究工作。

科学管理学校教育经费；规范执行财务管理制度。

组织开展教职工思想政治工作，开展学校教师队伍建设，促进教师师德师风水平和业务水平。

全面贯彻素质教育，促进学生的全面展。

做好学校校园基础设施建设，保障学校教育教学活动的正常开展。

严格按照国家相关规定做好学校安全维稳工作，打造良好的育人环境，保证在校师生的健康与安全。

## 二、机构设置

根据部门“三定方案”，青海师范大学附属实验中学机关内设机构 14 个，具体为：党办宣传处、工会、国际交流中心、后勤服务中心、教师发展中心、课程与教学中心、科教信息中心、学生发展指导中心、团委、校办公室、财务室、小学部、初中部、高中部。

## 三、部门预算单位构成

纳入青海师范大学附属实验中学 2024 年部门预算编制范围

的预算单位共计 1 个，包括：

序号	单位名称
1	青海师范大学附属实验中学

## 第二部分 单位预算表

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	预算数
一、一般公共预算拨款收入	6,496.96	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、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、财政专户管理资金收入	150.00	四、公共安全支出	
五、事业收入		五、教育支出	5,037.68
六、上级补助收入		六、科学技术支出	
七、附属单位上缴收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
八、事业单位经营收入		八、社会保障和就业支出	1,032.35
九、其他收入	260.00	九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	505.87
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	
		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探工业信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		十七、金融支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、自然资源海洋气象等支出	

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
		二十、住房保障支出	386.56
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	
		二十四、预备费	
		二十五、其他支出	
		二十六、转移性支出	
		二十七、债务还本支出	
		二十八、债务付息支出	
		二十九、债务发行费用支出	
		三十、抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	6,906.96	本年支出合计	6,962.46
上年结转	55.50	结转下年	
收入总计	6,962.46	支出总计	6,962.46

# 收入总表

单位：万元

预算单位	合计	上年结转	一般公共预算 财政拨款收入	政府性基金预 算拨款收入	国有资本经营预 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
青海师范大学附属实 验中学	6,962.46	55.50	6,496.96			150.00					260.00
合计	6,962.46	55.50	6,496.96			150.00					260.00

## 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	6,962.46	5,506.86	1,455.60			
205	教育支出	5,037.68	3,582.08	1,455.60			
20502	普通教育	5,037.68	3,582.08	1,455.60			
2050202	小学教育	75.45		75.45			
2050203	初中教育	83.69		83.69			
2050204	高中教育	4,878.54	3,582.08	1,296.46			
208	社会保障和就业支出	1,032.35	1,032.35				
20805	行政事业单位养老支出	1,032.35	1,032.35				
2080502	事业单位离退休	18.71	18.71				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	425.27	425.27				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	212.63	212.63				
2080599	其他行政事业单位养老支出	375.73	375.73				
210	卫生健康支出	505.87	505.87				
21011	行政事业单位医疗	505.87	505.87				
2101102	事业单位医疗	264.99	264.99				
2101103	公务员医疗补助	240.88	240.88				
221	住房保障支出	386.56	386.56				
22102	住房改革支出	386.56	386.56				
2210201	住房公积金	386.56	386.56				

## 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	国有资本经营预算
一、本年收入	6,496.96	一、本年支出	6,552.46	6,552.46		
一般公共预算拨款	6,496.96	(一)一般公共服务支出				
政府性基金预算拨款		(二)外交支出				
国有资本经营预算拨款		(三)国防支出				
		(四)公共安全支出				
		(五)教育支出	4,627.68	4,627.68		
		(六)科学技术支出				
		(七)文化旅游体育与传媒支出				
		(八)社会保障和就业支出	1,032.35	1,032.35		
		(九)社会保险基金支出				
		(十)卫生健康支出	505.87	505.87		
		(十一)节能环保支出				
		(十二)城乡社区支出				
		(十三)农林水支出				
		(十四)交通运输支出				
		(十五)资源勘探工业信息等支出				
		(十六)商业服务业等支出				
		(十七)金融支出				

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	国有资本经营预算
		(十八)援助其他地区支出				
		(十九)自然资源海洋气象等支出				
		(二十)住房保障支出	386.56	386.56		
		(二十一)粮油物资储备支出				
		(二十二)国有资本经营预算支出				
		(二十三)灾害防治及应急管理支出				
		(二十四)预备费				
		(二十五)其他支出				
		(二十六)转移性支出				
		(二十七)债务还本支出				
		(二十八)债务付息支出				
		(二十九)债务发行费用支出				
		(三十)抗疫特别国债还本支出				
二、上年结转	55.50	二、结转下年				
(一)一般公共预算拨款	55.50					
(二)政府性基金预算拨款						
收入总计	6,552.46	支出总计	6,552.46	6,552.46		

# 一般公共预算支出表

单位：万元

支出经济分类科目		2024 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	6,496.96	5,506.86	990.10
205	教育支出	4,572.18	3,582.08	990.10
20502	普通教育	4,572.18	3,582.08	990.10
2050202	小学教育	75.45		75.45
2050203	初中教育	83.65		83.65
2050204	高中教育	4,413.08	3,582.08	831.00
208	社会保障和就业支出	1,032.35	1,032.35	
20805	行政事业单位养老支出	1,032.35	1,032.35	
2080502	事业单位离退休	18.71	18.71	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	425.27	425.27	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	212.63	212.63	
2080599	其他行政事业单位养老支出	375.73	375.73	
210	卫生健康支出	505.87	505.87	
21011	行政事业单位医疗	505.87	505.87	
2101102	事业单位医疗	264.99	264.99	
2101103	公务员医疗补助	240.88	240.88	
221	住房保障支出	386.56	386.56	
22102	住房改革支出	386.56	386.56	
2210201	住房公积金	386.56	386.56	

## 一般公共预算基本支出表

单位：万元

支出经济分类科目		2024 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	5,506.86	5,257.16	249.70
301	工资福利支出	4,768.54	4,768.54	
30101	基本工资	1,132.30	1,132.30	
30102	津贴补贴	855.64	855.64	
30107	绩效工资	1,326.94	1,326.94	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	425.27	425.27	
30109	职业年金缴费	212.63	212.63	
30110	职工基本医疗保险缴费	261.99	261.99	
30111	公务员医疗补助缴费	149.71	149.71	
30112	其他社会保障缴费	17.50	17.50	
30113	住房公积金	386.56	386.56	
302	商品和服务支出	249.70		249.70
30201	办公费	30.00		30.00
30202	印刷费	30.00		30.00
30205	水费	10.43		10.43
30206	电费	17.00		17.00
30208	取暖费	31.26		31.26
30209	物业管理费	10.00		10.00
30211	差旅费	5.00		5.00

支出经济分类科目		2024 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
30213	维修（护）费	12.00		12.00
30216	培训费	5.00		5.00
30217	公务接待费	1.01		1.01
30226	劳务费	8.50		8.50
30228	工会经费	49.90		49.90
30231	公务用车运行维护费	7.49		7.49
30299	其他商品和服务支出	32.10		32.10
303	对个人和家庭的补助	488.62	488.62	
30301	离休费	18.71	18.71	
30302	退休费	372.36	372.36	
30305	生活补助	3.37	3.37	
30307	医疗费补助	94.17	94.17	
30308	助学金			
30399	其他对个人和家庭的补助			
310	资本性支出			
31006	大型修缮			
31099	其他资本性支出			

# 一般公共预算“三公”经费支出表

单位：万元

上年预算数						2024 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	
9.43	0.00	8.32	0.00	8.32	1.11	8.50		7.49		7.49	1.01

## 政府性基金预算支出表

单位：万元

支出功能分类科目		2024 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计			

本单位 2024 年没有政府性基金预算支出，故本表无数据。

## 国有资本经营预算支出情况表

单位：万元

支出功能分类科目		2024 年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计			

本单位 2024 年没有国有资本经营预算支出，故本表无数据。

## 第三部分 单位预算情况说明

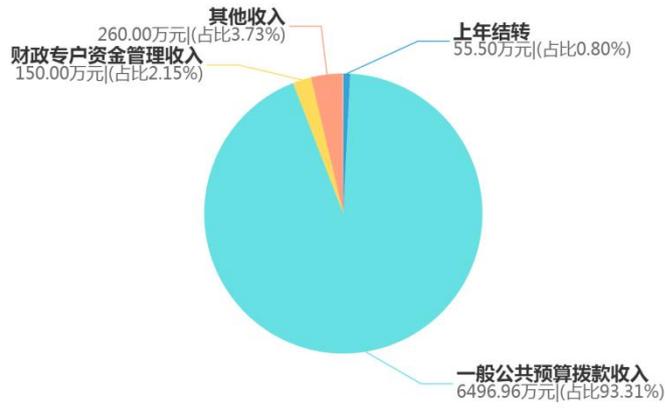
### 一、单位收支预算情况总体说明

按照综合预算的原则，青海师范大学附属实验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 6496.96 万元，上年结转结余 55.50 万元，财政专户资金管理收入 150.00 万元，其他收入 260.00 万元。支出包括：教育支出 5037.68 万元社会保障和就业支出 1032.35 万元，卫生健康支出 505.87 万元，住房保障支出 386.56 万元。青海师范大学附属实验中学 2024 年收支总预算 6962.46 万元。

### 二、单位收入预算情况说明

青海师范大学附属实验中学 2024 年收入预算 6962.46 万元，其中：上年结转结余 55.50 万元，占 0.80%，一般公共预算拨款收入 6496.96 万元，占 93.31%，财政专户资金管理收入 150.00 万元，占 2.15%，其他收入 260.00 万元，占 3.73%。

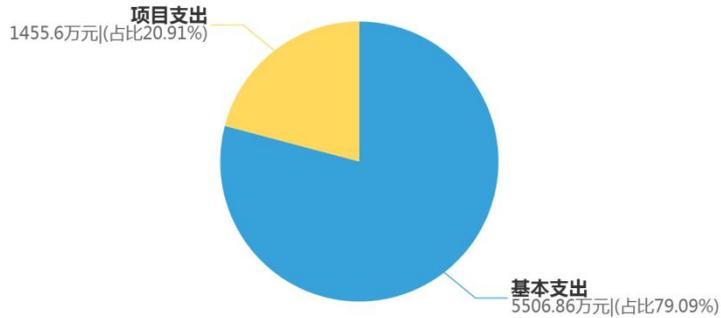
青海师范大学附属实验中学2024年收入预算情况  
单位：万元



### 三、单位支出预算情况说明

青海师范大学附属实验中学 2024 年支出预算 6962.46 万元，其中：基本支出 5506.86 万元，占 79.09%；项目支出 1455.60 万元，占 20.91%。

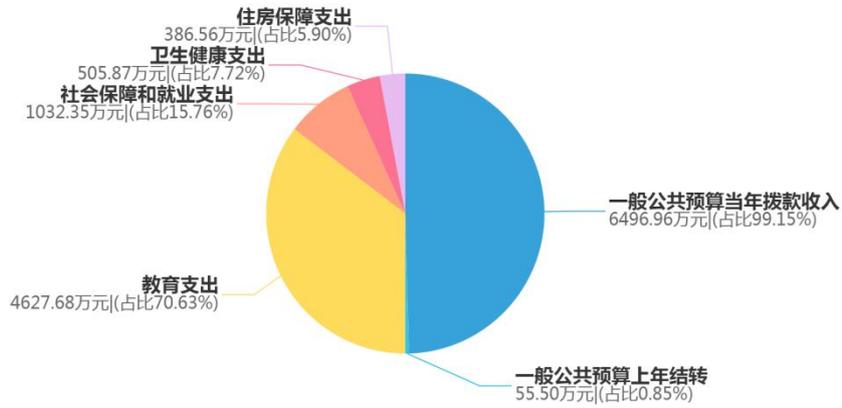
青海师范大学附属实验中学2024年支出预算情况  
单位：万元



#### 四、财政拨款收支预算情况的总体说明

青海师范大学附属实验中学 2024 年财政拨款收支总预算 6552.46 万元，比上年减少 901.03 万元，主要是上年度有结转的校园文化提升改造项目 1600 万。收入包括：一般公共预算当年拨款收入 6496.96 万元，一般公共预算上年结转 55.50 万元。支出包括：教育支出 4627.68 万元，社会保障和就业支出 1032.35 万元，卫生健康支出 505.87 万元，住房保障支出 386.56 万元。

青海师范大学附属实验中学2024年财政拨款收支总预算情况  
单位：万元

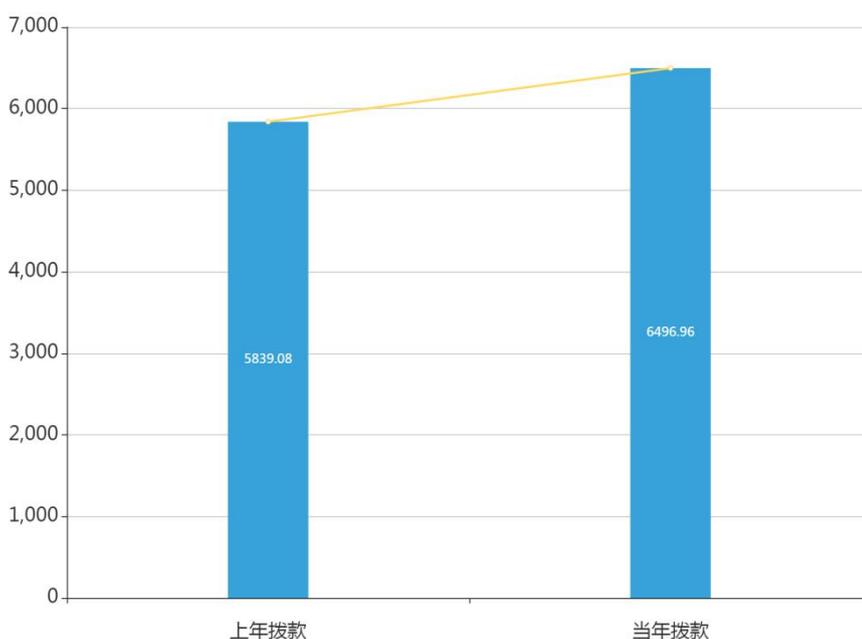


## 五、一般公共预算当年拨款情况说明

### (一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况。

青海师范大学附属实验中学 2024 年一般公共预算当年拨款 6496.96 万元,比上年增加 657.88 万元,主要是本年度有师大附中暖气集中供热管网维修改造工程 240 万和设备购置 369 万。

青海师范大学附属实验中学2024年一般公共预算当年拨款规模变化

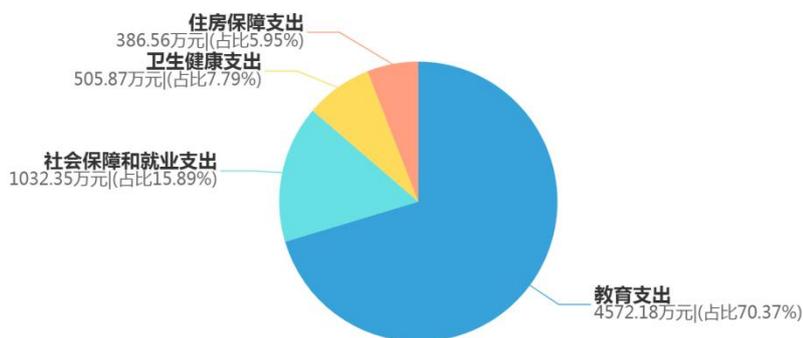


## (二) 一般公共预算当年拨款结构情况。

教育支出 4572.18 万元，占 70.37%。社会保障和就业支出 1032.35 万元，占 15.89%。卫生健康支出 505.87 万元，占 7.79%。住房保障支出 386.56 万元，占 5.95%。

青海师范大学附属实验中学2024年一般公共预算拨款具体使用情况

单位：万元



## (三) 一般公共预算当年拨款具体使用情况。

教育支出（类）普通教育（款）高中教育（项）2024年预算数为4413.08万元，比上年增加612.73万元，增长16.12%，主要是本年度在职人员工资增加。

教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）2024年预算数为83.65万元，比上年增加3.75万元，增长4.69%，主要是本年度初中人数增加，生均公用经费增加。

教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）2024年预算数为75.45万元，比上年增加4.55万元，增长6.42%，主要是本年度小学人数增加，生均公用经费增加。

社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）2024年预算数为375.73万元，比上年增加23.59万元，增长6.70%，主要是本年度退休人员增加及退休人员工资上涨。

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）2024年预算数为18.71万元，比上年增加0.10万元，增长0.53%，主要是离休人员工资变动。

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）2024年预算数为212.63万元，比上年增加1.13万元，增长0.53%，主要是人员正常工资变动，相应的职业年金增加。

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）2024年预算数为425.27万元，比上年增加2.25万元，增长0.53%，主要是人员正常工资变动，相应的养老保险增加。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）2024年预算数为240.88万元，比上年增加7.66万元，增长3.29%，主要是人员正常工资变动，相应的公务员医疗保险增加。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2024年预算数为264.99万元，比上年增加0.62万元，增长0.23%，主要是人员正常工资变动，相应的基本医疗保险增加。

住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）2024年预算数为386.56万元，比上年增加1.50万元，增长0.39%，主要是人员正常工资变动，配套的住房公积金增加。

## **六、一般公共预算基本支出情况说明**

青海师范大学附属实验中学2024年一般公共预算基本支出5506.86万元。其中：

人员经费5257.16万元，主要包括：基本工资1132.30万元，津贴补贴855.64万元，机关事业单位基本养老保险缴费425.27万元，职业年金212.63万元，绩效工资1326.94万元，职工基

本医疗保险缴费 261.99 万元，公务员医疗补助缴费 149.71 万元，其他社会保障缴费 17.50 万元，住房公积金 386.56 万元，离休费 18.71 万元，退休费 372.36 万元，生活补助 3.37 万元，医疗费补助 94.17 万元。

公用经费 249.70 万元，主要包括：办公费 30.00 万元，印刷费 30.00 万元，水费 10.43 万元，电费 17.00 万元，取暖费 31.26 万元，物业管理费 10.00 万元，差旅费 5.00 万元，工会经费 49.90 万元，培训费 5.00 万元，劳务费 8.50 万元，公务接待费 1.01 万元，公务用车运行维护费 7.49 万元，维修（护）费 12.00 万元，其他商品和服务支出 32.10 万元。

## **七、一般公共预算“三公”经费预算情况说明**

青海师范大学附属实验中学 2024 年度一般公共预算“三公经费”预算数为 8.50 万元，比上年减少 0.93 万元，其中：因公出国（境）费预算为 0.00 万元，与上年持平，公务用车购置及运行费 7.49 万元，比上年减少 0.83 万元，公务接待费 1.01 万元，比上年减少 0.10 万元，2024 年“三公”经费预算比上年减少，是因为响应八项规定，紧衣缩食，减少三公经费开支。

## 八、政府性基金预算支出情况的说明

青海师范大学附属实验中学 2024 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

## 九、国有资本经营预算支出情况的说明

青海师范大学附属实验中学部门 2024 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

## 十、其他重要事项情况说明

### （一）机关运行经费安排情况。

2024 年青海师范大学附属实验中学机关运行经费（公用支出）财政拨款预算 0.00 万元，与上年无变化。主要是本单位没有机关运行经费。

### （二）政府采购安排情况。

2024 年政府采购预算 729.00 万元。其中：货物类 369.00 万元；工程类 240.00 万元；服务类 120.00 万元。

### （三）国有资产占有使用情况。

截至 2024 年 1 月底，青海师范大学附属实验中学共有车辆 2 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 2 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。**

2024 年青海师范大学附属实验中学部门预算均实行绩效目标管理，涉及项目 7 个，预算金额 1400.10 万元。

## 单位预算项目支出绩效目标公开表

金额单位：万元

单位名称	项目名称	项目类别	预算数	绩效目标	绩效指标			绩效指标性质	绩效指标值	度量单位	分值权重
					一级指标	二级指标	三级指标				其中：预算执行率权重 10%
青海师范大学附属实验中学	63000000024T000003668-学生资助补助经费-高中资助补助经费	3-特定目标类	83.00	有效解决贫困学生上学经济问题,保障贫困家庭上学经济来源,一定程度上改善贫困家庭经济状况,合理利用财政资金,促进全省教育事业的发展。	成本指标	经济成本	助学金补助标准	≤	2000	元/年/生	10
					产出指标	数量指标	助学金补助人数	≥	140	名	10
						质量指标	助学金发放完成率		95	%	20
						时效指标	发放及时率				20
					效益指标	社会效益	减轻受助家庭经济负担	定性	优良中低差	20	
	满意度指标	服务对象满意度	学生、家长满意度	≥	95	%	10				
	63000000024T000003967-学生资助补助经费--高中免费教育补助	3-特定目标类	139.00	根据高中建档立卡等家庭经济困难学生免除教科书,满足家庭经济困难学生基本学习生活需要;补充高中办学经费,保障高中教学的正常运转,国家资助规定得到落实。	成本指标	经济成本	免费教材补助标准	≤	400	元/年/生	10
							高中生均公用经费补助标准		1000		10
					产出指标	数量指标	生均公用经费补助人数	≥	1444	名	10
							免教材费受助人数		22		10
						质量指标	免费教科书补助完成率		95	%	10
					时效指标	补助及时率	10				
					效益指标	社会效益	促进教育事业的发展	定性	优良中低差	20	
	满意度指	服务对象	学生、家长满意度	≥	95	%	10				

				标	满意度						
63000000024 T000003971- 城乡义务教育 补助经费- 生均公用经 费	3-特定目 标类	158.09	弥补义务教育阶段公用经 费不足，落实义务教育阶段 补助政策，保障义务教育教 学的正常运转，促进教育事 业的发展。	成本指标	经济成本	初中补助标准	≤	1205	元/年/生	10	
						小学补助标准		985		10	
				产出指标	数量指标	小学补助人数	≥	900	名	10	
						初中补助人数		800		10	
					质量指标	保障义务教育教 学正常运转率		95	%	10	
				时效指标	项目按期完成率			10			
				效益指标	社会效益	促进教育事业的 发展	定性	优良中 低差		20	
满意度指 标	服务对象 满意度	师生满意度	≥	95	%	10					
63000000024 T000003982- 城乡义务教 育家庭经济 困难非寄宿 生生活补助	3-特定目 标类	1.01	根据义务教育阶段建档立 卡人数按补助标准下达家 庭经济困难非寄宿生生活 补助，帮扶义务教育阶段贫 困生，解决小学初中贫困生 上学问题，为贫困家庭减轻 负担，促进教育事业的发展	成本指标	经济成本	小学补助标准	≤	500	元/年/生	10	
						初中补助标准		625		10	
				产出指标	数量指标	小学补助人数	≥	9	名	10	
						初中补助人数		10			
					质量指标	非寄宿生补助完 成率		95	%	10	
				时效指标	补助及时率			10			
效益指标	社会效益	促进社会教育事 业的发展	定性	优良中 低差		20					
满意度指 标	服务对象 满意度	补助对象满意度	≥	95	%	10					
63000000024 T000004438- 中小学日常 运转经费	3-特定目 标类	410.00	保障班主任、年级组长、备 课组长津贴及外教人工 资、超工作量津贴的足额及 时发放，涵英书院的装修及 设备采购等，满足学校的教 学需求。	成本指标	经济成本	外教人员工资	≤	15000	元/人/月	5	
						拆除费用		60	元/平方 米	2.5	
						超工作量津贴发 放标准		30	元/课时	2.5	
						钢琴		35000	元/台	2.5	
						光能教学板		31800	元/套	2.5	

					产出指标	数量指标	拆除面积	=	1758.9	平方米	5	
								发放超工作量津贴人数	≥	150	名	5
								设备设施购买量			台(套)	5
								外教人数	=	1	名	5
							质量指标	津贴及工资发放率		95	%	5
								设施设备质量合格率	≥	90	%	5
								拆除工程验收合格率		95		5
						时效指标	津贴及工资发放及时率			5		
							项目按期完成率	90	5			
						效益指标	社会效益	保障教育教学的正常运行	定性	优良中低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	受益群体满意度	≥	95	%	10	
63000000024 T000004467- 暖气集中供热管网维修 改造工程	3-特定目标类	240.00	师大附中的供暖交由黄河西宁热电有限责任公司实施, 改建师大附中红线内的供暖管网等基础设施, 配合青海师范大学城西校区供暖提升改造工作, 统筹解决师大附中供暖问题	成本指标	经济成本	管道拆除及新建	≤	8000	元/米	5		
						路面拆建修复		350	元/平方米	5		
				产出指标	数量指标	路面拆除修复量	≥	1600	平方米	5		
						管道拆除及新建量		230	米	5		
					质量指标	竣工验收合格率		95	%	10		
					时效指标	项目计划开工率		90		10		
				项目计划完工率		10						
				效益指标	社会效益	保障教育教学工作的正常运行	定性	优良中低差		30		
				满意度指	服务对象	受益群体满意度	≥	95	%	10		

					标	满意度					
63000000024 T000005194- 青海师大附中设备购置	3-特定目 标类	369.00	建设学生机房6间、更新学术报告厅设备、建设校园电视台，更好地满足新时期中小学教育的需要，促进教育事业的发展	成本指标	经济成本	LED显示屏	≤	15185	元/平方米	10	
						学生电脑		4800	元/台	5	
						音响设备		71500	元/套	5	
				产出指标	数量指标	显示屏购买数量	≥	108	平方米	10	
						学生电脑购买数量		366	台	5	
						音响设备购买数量		1	套	5	
					质量指标	设备故障率	≤	10	%	10	
						设备验收合格率		90		10	
				效益指标	社会效益	≥	90	%	10		
					可持续影响				设备使用年限	6	年
				满意度指标	服务对象满意度	≥	98	%	10		

## 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) 教育支出(类)普通教育(款)小学教育(项)：指本单位举办的小学教育支出。

(二) 教育支出(类)普通教育(款)初中教育(项)：指本单位举办的初中教育支出。

(三) 教育支出(类)普通教育(款)高中教育(项)：指本单位举办的普通高中教育支出。

(四) 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)：指本单位开支的离退休人员经费和离退休干部管理机构为离退休人员提供管理和服务所发生的工作支出。

(五) 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)：指本单位实

施养老保险制度由单位实际缴纳的基本养老保险费支出。

（六）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）：指本单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的职业年金支出。

（七）社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）其他行政事业单位养老支出（项）：指本单位退休人员统筹外经费及遗属生活费。

（八）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指用于本单位基本医疗保险经费支出。

（九）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指用于本单位安排的公务员医疗补助经费支出。

（十）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指本单位按照规定比例为职工缴纳的住房公积金支出。

#### **四、单位专业类名词**

无