

# 海林市第一小学2023年单位预算

# 目 录

## **第一部分 海林市第一小学概况**

- 一、单位职责
- 二、单位机构设置
- 三、单位人员构成

## **第二部分 海林市第一小学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 海林市第一小学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 海林市第一小学概况

## 一、单位职责

海林市第一小学隶属于海林市教育体育局，主要职责是负责小学教育工作。

## 二、单位机构设置

本单位有内设机构 4 个，分别为教导处、政教处、总务处、 办公室。

## 三、单位人员构成

海林市第一小学编制总数为 100 个，其中：事业编制 100 个。实有人员 97 人，其中：在职人员 97 人，离退休人员 132 人。与上年预算一致无变化。

# 第二部分 海林市第一小学2023年单位预算 公开报表

表1

## 收支总表

单位名称：海林市第一小学

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	1828.41	一、教育支出	1449.37
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、社会保障和就业支出	284.44
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、住房保障支出	94.60
四、财政专户管理资金收入	0.00		
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	1828.41	本年支出合计	1828.41
上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
收入总计	1828.41	支出总计	1828.41

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：海林市第一小学

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	事业单位资金	
	合计	1828.41	1828.41	1828.41	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	0.00
233	教育局	1828.41	1828.41	1828.41	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	0.00
233005	海林市第一小学	1828.41	1828.41	1828.41	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	0.00

## 支出总表

单位名称：海林市第一小学

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	1828.41	1458.96	369.45	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1449.37	1079.92	369.45	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1449.37	1079.92	369.45	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	1449.37	1079.92	369.45	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	284.44	284.44	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	284.44	284.44	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	148.71	148.71	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	133.02	133.02	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2.71	2.71	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	94.60	94.60	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	94.60	94.60	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	94.60	94.60	0.00	0.00	0.00	0.00

## 财政拨款收支总表

单位名称：海林市第一小学

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	1828.41	一、本年支出	1828.41
（一）一般公共预算拨款	1828.41	（一）教育支出	1449.37
（二）政府性基金预算拨款	0.00	（二）社会保障和就业支出	284.44
（三）国有资本经营预算拨款	0.00	（三）住房保障支出	94.60
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	1828.41	支出总计	1828.41

## 一般公共预算支出表

单位名称：海林市第一小学

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	1828.41	1458.96	1456.93	2.03	369.45
205	教育支出	1449.37	1079.92	1077.89	2.03	369.45
20502	普通教育	1449.37	1079.92	1077.89	2.03	369.45
2050202	小学教育	1449.37	1079.92	1077.89	2.03	369.45
208	社会保障和就业支出	284.44	284.44	284.44	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	284.44	284.44	284.44	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	148.71	148.71	148.71	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	133.02	133.02	133.02	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	2.71	2.71	2.71	0.00	0.00
221	住房保障支出	94.60	94.60	94.60	0.00	0.00
22102	住房改革支出	94.60	94.60	94.60	0.00	0.00
2210201	住房公积金	94.60	94.60	94.60	0.00	0.00

## 一般公共预算基本支出表

单位名称：海林市第一小学

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	1458.95	1456.92	2.03
301	工资福利支出	1245.15	1245.15	0.00
30101	基本工资	557.91	557.91	0.00
3010101	基本工资	516.45	516.45	0.00
3010102	普调工资	41.46	41.46	0.00
30102	津贴补贴	333.73	333.73	0.00
3010201	津补贴	321.13	321.13	0.00
3010202	采暖补贴（在职）	12.60	12.60	0.00
30103	奖金	43.25	43.25	0.00
3010301	奖金	43.25	43.25	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	133.02	133.02	0.00
30109	职业年金缴费	2.71	2.71	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	62.70	62.70	0.00
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	62.35	62.35	0.00
3011002	大额医疗费用补助（在职）	0.35	0.35	0.00
30112	其他社会保障缴费	7.49	7.49	0.00
3011201	工伤保险缴费	3.33	3.33	0.00
3011202	失业保险缴费	4.16	4.16	0.00
30113	住房公积金	94.60	94.60	0.00
30199	其他工资福利支出	9.74	9.74	0.00
302	商品和服务支出	2.03	0.00	2.03
30229	福利费	0.83	0.00	0.83
3022901	福利费	0.83	0.00	0.83
30299	其他商品和服务支出	1.20	0.00	1.20
3029903	退休人员公用经费	1.20	0.00	1.20

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
303	对个人和家庭的补助	211.77	211.77	0.00
30302	退休费	148.71	148.71	0.00
3030201	退休工资	130.04	130.04	0.00
3030202	采暖补贴（退休）	18.67	18.67	0.00
30307	医疗费补助	62.85	62.85	0.00
3030702	基本医疗保险缴费（退休）	62.37	62.37	0.00
3030703	大额医疗费用补助（退休）	0.48	0.48	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.21	0.21	0.00

## 一般公共预算项目支出表

单位名称：海林市第一小学

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	369.45
302	商品和服务支出	68.47
30201	办公费	7.00
30202	印刷费	3.00
30204	手续费	0.05
30205	水费	4.00
3020501	办公水费	1.00
3020502	专用水费	3.00
30206	电费	4.00
3020601	办公电费	4.00
30207	邮电费	0.58
3020701	邮电费	0.08
3020702	电话通讯费	0.50
30208	取暖费	28.00
3020801	办公用房取暖费	27.91
3020802	专用房屋取暖费	0.09
30209	物业管理费	0.45
30211	差旅费	0.30
30213	维修（护）费	2.60
3021301	一般维修费	2.00
3021305	网络运行维护费	0.60
30216	培训费	1.85
30218	专用材料费	13.94
30226	劳务费	1.00
30239	其他交通费用	0.20

部门预算支出经济分类科目		项目经费
科目编码	科目名称	
30299	其他商品和服务支出	1.50
3029999	其他商品和服务支出	1.50
309	资本性支出（基本建设）	300.98
30901	房屋建筑物购建	300.00
30902	办公设备购置	0.98

## 一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：海林市第一小学

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：海林市第一小学

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：海林市第一小学

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：海林市第一小学

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	369.45	369.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
重大改革发 展项目	2023年城乡义务教育补助经费- 公用经费补助小学黑财指教 (2023) 14号	海林市第一小学	65.00	65.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
重大改革发 展项目	2023年城乡义务教育补助经费- 综合奖补黑财指教(2023) 14号	海林市第一小学	4.00	4.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
重大改革发 展项目	2023年义务教育薄弱环节改善 与能力提升补助资金-黑财指教 (2023) 7号	海林市第一小学	300.00	300.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	教学业务费	海林市第一小学	0.45	0.45	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

# 单位部门预算项目支出绩效表

金额单位:万元

序号	单位名称	项目名称	预算数	年度目标	一级指	二级指	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	指标方向性
1	233005-海林市 一小学	2310832323322 10000008-教学业	0.45	保障学校的正常教 完成学校的正常	成本	经济成本	教学业务	等	0	万	20.00	正
					产出	数量	雇佣清扫保	大于等	10	人	20.00	正
						质量	绿化花苗	定	优良中	/	10.00	
						时效	及时维护	定	优良中	/	10.00	反
					效益	社会效益	保障学校教育 运转	定	优良中	/	20.00	
		满意度	服务对象 指标	教职工满	大	99	%	10.00	正			
		2310832323332 10000050-2023 年城乡义务教育补助 黑财指教（2023	4.00	2023年城乡义务教 费-综合奖补黑 2023）14号，用于 情防控，控制疫	成本	经济成本	防疫资	等	40000	元	20.00	正
					产出	数量	防疫物资购	大于等	4	次	10.00	正
						质量	用于购买防疫 质量	定	优良中	/	20.00	
						时效	防疫资金	等	100	%	10.00	正
					效益	社会效益	保障疫情期 转，使教师、 生满意	定	优良中	/	20.00	
		满意度	服务对象 指标	教师、学生、 度	大于等	99	%	10.00	正			
		2310832323332 10000062-2023 年义务教育薄弱环节 提升补助资金-黑财 2023）7号	300.00	建设体育、美育、 所，改善校园文	成本	经济成本	校园改建塑胶 工草坪	等	3000000	元	20.00	正
					产出	数量	项目数	大于等	5145	平方	20.00	正
						质量	预算编制到	等	100	%	20.00	正
					效益	社会效益	学校教学质量 率	大于等	95	%	20.00	正
满意度	服务对象 指标				师生和家长对 度	大于等	96	%	10.00	正		
2310832323332 10000094-2023 年城乡义务教育补助 费补助小学黑财指 3）14号	65.00	合理使用2023年城 育补助经费-公用经 财指教（2023）14 教学工作顺利完成， 生一个适宜	成本	经济成本	义务教育公	等	650000	元	20.00	正		
			产出	数量	受益学生	大于等	946	人	20.00	正		
				质量	预算编制	等	100	%	20.00	正		

1	233005-海林市 一小学	2310832323332 10000094-2023 年城乡义务教育补 助费补助小学黑财指	65.00	合理使用2023年城 育补助经费-公用经 财指教（2023）14 教学工作顺利完成	效益持	社会效益	保障义务教育 运	定	优良中	/	20.00	
					满意度	服务对象 指	服务对象	大于等	96	%	10.00	正

# 第三部分 海林市第一小学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，海林市第一小学所有收入和支出均纳入部门预算管理。2023年，海林市第一小学收入总预算1828.41万元，包括：一般公共预算拨款收入，比上年预算增加458.11万元，增长25%，主要原因是：项目支出增加。支出总预算1828.41万元，包括：教育支出、社会保障和就业支出、住房保障支出，比上年预算增加458.11万元，增长25%，主要原因是项目支出增加。

## 二、关于收入总表的说明

2023年，海林市第一小学收入预算1828.41万元，其中：一般公共预算拨款收入1828.41万元，占100.00%。

## 三、关于支出总表的说明

2023年，海林市第一小学支出预算1828.41万元，其中：基本支出1458.96万元，占79.79%；项目支出369.45万元，占20.21%。

## 四、关于财政拨款收支总表的说明

2023年，海林市第一小学财政拨款收入预算1828.41万元，其中：一般公共预算拨款1828.41万元，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1828.41

万元，其中，教育支出1449.37万元，社会保障和就业支出284.44万元，住房保障支出94.60万元。比上年预算增加458.11万元，增长25%，主要原因是项目支出增加。

## 五、关于一般公共预算支出表的说明

2023年，海林市第一小学一般公共预算支出1828.41万元，其中：基本支出1458.96万元，项目支出369.45万元。

(一)教育支出(类)普通教育(款)小学教育(项)1449.37万元，比上年预算增加444.62万元，增长31%，主要原因是项目支出增加。

(二)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)148.71万元，比上年预算增加4.24万元，增长2.93%，主要原因是增加退休费。

(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)133.02万元，比上年预算增加18.04万元，增长15.68%，主要原因是在职人员涨工资，增加养老保险缴费。

(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)2.71万元，比上年预算减少21.92万元，下降89%，主要原因是职业年金减少。

(五)住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)94.60万元，比上年预算增加13.13万元，增长14%，主要原因是教师工资增加。

## 六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2023年，海林市第一小学一般公共预算基本支出1458.95万元，其中：人员经费1456.92万元，公用经费2.03万元。

（一）工资福利支出（类）基本工资（款）557.91万元，比上年预算增加81.9万元，增长15%，主要原因是教师工资增加。

（二）工资福利支出（类）津贴补贴（款）333.73万元，比上年预算增加76.28万元，增长23%，主要原因是教师工资增加。

（三）工资福利支出（类）奖金（款）43.25万元，比上年预算减少13.48万元，下降31%，主要原因是奖金只列基本工资。

（四）工资福利支出（类）机关事业单位基本养老保险缴费（款）133.02万元，比上年预算增加18.04万元，增长14%，主要原因是教师工资增加。

（五）工资福利支出（类）职业年金缴费（款）2.71万元，比上年预算减少21.92万元，下降80.8%，主要原因是退休教师减少。

（六）工资福利支出（类）职工基本医疗保险缴费（款）62.70万元，比上年预算增加8.45万元，增长13%，主要原因教师工资增加。

（七）工资福利支出（类）其他社会保障缴费（款）7.49万元，比上年预算增加1.03万元，增长14%，主要原因是教师工资增加。

（八）工资福利支出（类）住房公积金（款）94.60万元，比上年预算增加13.13万元，增长14%，主要原因是教师工资增加。

(九) 工资福利支出(类)其他工资福利支出(款) 9.74万元, 比上年预算减少7.43万元, 下降42.77%, 主要原因是其他工资和福利支出减少。

(十) 商品和服务支出(类)福利费(款) 0.83万元, 比上年预算增加0.01万元, 增长1.22%, 主要原因是增加人员福利费增加。

(十一) 商品和服务支出(类)其他商品和服务支出(款) 1.20万元, 比上年预算增加1.20万元, 增长100%, 主要原因是其他商品和服务支出增加。

(十二) 对个人和家庭的补助(类)退休费(款) 148.71万元, 比上年预算增加 4.24 万元, 增长 2.8%, 主要原因是退休教师增加。

(十三) 对个人和家庭的补助(类)医疗费补助(款) 62.85万元, 比上年预算增加 2.81 万元, 增长 4.5%, 主要原因是教师工资增加。

(十四) 对个人和家庭的补助(类)其他对个人和家庭的补助(款) 0.21万元, 比上年预算没增没减。

## 七、关于一般公共预算项目支出表的说明

2023年, 海林市第一小学一般公共预算项目支出369.45万元。

(一) 商品和服务支出(类)办公费(款) 7.00万元, 比上年预算减少 0.945 万元, 下降 13.5%, 主要原因是压缩办公经费支出。

(二) 商品和服务支出(类)印刷费(款) 3.00万元, 比上年

预算增加 1 万元，增长 33%，主要原因是教师教案改革，印刷费增加。

(三)商品和服务支出（类）手续费（款）0.05万元，比上年预算无变化。

(四)商品和服务支出（类）水费（款）4.00万元，比上年预算减少 1 万元，下降 25%，主要原因是用水量减少。

(五)商品和服务支出（类）电费（款）4.00万元，比上年预算无变化。

(六)商品和服务支出（类）邮电费（款）0.58万元，比上年预算减少 0.52 万元，下降90%，主要原因是网络通讯费支出减少。

(七)商品和服务支出（类）取暖费（款）28.00万元，比上年预算无变化。

(八)商品和服务支出（类）物业管理费（款）0.45万元，比上年预算减少 2.55 万元，下降 560%，主要原因是减少卫生清洁用品支出。

(九)商品和服务支出（类）差旅费（款）0.30万元，比上年预算减少 0.7 万元，下降 230%，主要原因是差旅费支出减少。

(十)商品和服务支出（类）维修（护）费（款）2.60万元，比上年预算减少 2.4万元，下降 92%，主要原因是维修费减少。

(十一)商品和服务支出（类）培训费（款）1.85万元，比上年预算减少 0.289 万元，下降 15.6%，主要原因是学生数减少。

(十二)商品和服务支出（类）专用材料费（款）13.94万元，比上年预算增加 7.94 万元，增长 57%，主要原因是增加防疫物

资采购支出。

(十三)商品和服务支出(类)劳务费(款)1.00万元,比上年预算减少1万元,下降100%,主要原因是学生数减少。

(十四)商品和服务支出(类)其他交通费用(款)0.20万元,比上年预算增加0.5万元,增长40%,主要原因是其他交通费用增加。

(十五)商品和服务支出(类)其他商品和服务支出(款)1.50万元,比上年预算减少1.5万元,下降100%,主要原因是学生数减少。

(十六)资本性支出(基本建设)(类)房屋建筑物购建(款)300.00万元,比上年预算增加300万元,增长100%,主要原因是建设朔胶跑道。

(十七)资本性支出(基本建设)(类)办公设备购置(款)0.98万元,比上年预算增加0.98万元,增长100%,主要原因是购置支出增加。

## 八、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2023年,海林市第一小学一般公共预算“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。比上年预算无变化,主要原因是没有三公经费支出。

(一)因公出国(境)经费。2023年预算安排0.00万元,比上年预算无变化,主要原因是没有因公出国(境)经费。

(二)公务接待费。2023年预算安排0.00万元,比上年预算无变化,主要原因是没有公务接待费。

（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0.00万元。其中：公务用车购置费0.00万元，比上年预算无变化，主要原因是没有公务用车；公务用车运行维护费0.00万元，比上年预算无变化，主要原因是没有用公用车维护费。

## 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

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，海林市第一小学采购预算总额300.98万元，其中：货物类预算0.98万元、工程类预算300万元、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，海林市第一小学固定资产金额1404.39万元，其中：房屋8519.7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611.98万元，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，海林市第一小学实行绩效目标管理的项目4个，涉及预算金额369.45万元。

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指财政部门用一般预算收入安排的预算单位资金。

二、财政专户资金：指行政事业单位按照省物价部门和财政部门批准的收费许可证收取的缴入财政专户的行政事业性收费。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

四、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。

五、其他收入：指除“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

六、支出功能分类：按照政府的各项职能活动将支出进行分类；支出经济分类：按照政府各项支出的具体用途将支出进行分类。

七、一般公共服务支出：反映政府提供一般公共服务的支出。

八、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。

九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。十、住房公积金支出：反映行政事业单位按人事部和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。

十一、基本支出：反映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。

十二、项目支出：反映行政单位为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本的预算支出以外，财政预算专款安排的支出。

十三、工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

十四、商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出。

十五、对个人和家庭补助支出：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

十六、“三公”经费：是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务接待费和公务用车购置及运行维护费。

（一）因公出国（境）费：反映公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。

（二）公务接待费：反映按规定开支的各类公务接待支出。

（三）公务用车购置及运行维护费：反映公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

十七、机关运行经费：是指各部门的公用经费，包括办公费、印刷费、差旅费、会议费、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、办公用房物业费、公务用车运行维护费以及其他费用。

十八、预算绩效管理：是以财政支出结果为导向，将绩效管理理念和方法贯穿于预算编制、执行、监督和信息公开全过程，并实现“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算管理模式，是政府绩效管理的重要组成部分。

十九、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。