

牡丹江市第八中学

2022 年预算

目 录

第一部分 牡丹江市第八中学概况

- 一、单位职责
- 二、单位机构设置
- 三、单位人员构成

第二部分 牡丹江市第八中学 2022 年预算报表

- 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、项目支出表
- 十、项目支出绩效表
- 十一、国有资本经营预算支出表

第三部分 牡丹江市第八中学 2022 年预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 牡丹江市第八中学概况

一、单位职责

牡丹江市第八中学隶属于牡丹江市教育局，主要职责为：

（一）全面贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规，坚持正确的政治方向，按教育规律办学，不断提高教育质量。

（二）制订并组织实施学校的发展规划、学年和学期工作计划。主持学校行政例会和教师大会。

（三）坚持学校工作以教学为主，按照国家统一编制教学计划、教学大纲，遵循教学规律组织教学。建立完善教学管理系统，抓好教学常规管理，努力提高教学质量。

（四）要完成“为高一级学校输送合格的新生，为社会主义培养优良的劳动后备力量”的双重任务。

二、单位机构设置

本单位无内设机构，学校全称为黑龙江省牡丹江市第八中学，地址位于黑龙江省牡丹江市铁岭镇新兴路，属于教育类单位，办学类型为完全中学，学校机构规格设置为正科级，单位性质属于事业单位，单位预算管理方式为全额管理，实行财政统发工资，没有实行车改，邮政编码：157014，组织机构代码：41435764-0。牡丹江市第八中学部门预算包括本预算单位的综合收支计划。

三、单位人员构成

本单位编制总数为 72 个，其中：行政编制 0 人，事业编制 72 个。实有人员 68 人，其中：在职人员 68 人，离退休人员 54 人。与上年预算相比，实有人数减少 5 人，其中：在职人数减少 5 人，离退休人数增加 2 人。

第二部分 牡丹江市第八中学 2022 年预算公开报表

表 1

收支总表

部门/单位：牡丹江市第八中学

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	974.40	一、教育支出	715.64
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	150.88
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	41.16
四、财政专户管理资金收入		四、住房保障支出	66.72
五、上级补助收入			
六、附属单位上缴收入			
七、事业收入			
八、事业单位经营收入			
九、其他收入			
本年收入合计	974.40	本年支出合计	974.40
上年结转结余		年终结转结余	
收 入 总 计	974.40	支 出 总 计	974.40

表 2

收入总表

部门/单位：牡丹江市第八中学

单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位)名称	合计	本年收入					本年收入					上年结转结余					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
047	市教育局	974.40	974.40	974.40														
047010	牡丹江市第八中学	974.40	974.40	974.40														
合计		974.40	974.40	974.40														

表 3

支出总表

部门/单位：牡丹江市第八中学

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
205	教育支出	715.64	654.61	61.03			
20502	普通教育	715.64	654.61	61.03			
2050203	初中教育	715.64	654.61	61.03			
208	社会保障和就业支出	150.88	150.88				
20805	行政事业单位养老支出	150.88	150.88				
2080502	事业单位离退休	63.58	63.58				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	87.30	87.30				
210	卫生健康支出	41.16	41.16				
21011	行政事业单位医疗	41.16	41.16				
2101102	事业单位医疗	41.16	41.16				
221	住房保障支出	66.72	66.72				
22102	住房改革支出	66.72	66.72				
2210201	住房公积金	66.72	66.72				
合 计		974.40	913.37	61.03			

表 4

财政拨款收支总表

部门/单位：牡丹江市第八中学

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	974.4	一、本年支出	974.4
（一）一般公共预算拨款	974.40	（一）教育支出	715.64
（二）政府性基金预算拨款		（二）社会保障和就业支出	150.88
（三）国有资本经营预算拨款		（三）卫生健康支出	41.16
		（四）住房保障支出	66.72
二、上年结转		二、年终结转结余	
（一）一般公共预算拨款			
（二）政府性基金预算拨款			
（三）国有资本经营预算拨款			
收 入 总 计	974.40	支 出 总 计	974.40

表 5

一般公共预算支出表

部门/单位：牡丹江市第八中学

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	
205	教育支出	715.64	654.61	614.37	40.24	61.03
20502	普通教育	715.64	654.61	614.37	40.24	61.03
2050203	初中教育	715.64	654.61	614.37	40.24	61.03
208	社会保障和就业支出	150.88	150.88	150.88		
20805	行政事业单位养老支出	150.88	150.88	150.88		
2080502	事业单位离退休	63.58	63.58	63.58		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	87.30	87.30	87.30		
210	卫生健康支出	41.16	41.16	41.16		
21011	行政事业单位医疗	41.16	41.16	41.16		
2101102	事业单位医疗	41.16	41.16	41.16		
221	住房保障支出	66.72	66.72	66.72		
22102	住房改革支出	66.72	66.72	66.72		
2210201	住房公积金	66.72	66.72	66.72		
合 计		974.40	913.37	873.13	40.24	61.03

表 6

一般公共预算基本支出表

部门/单位：牡丹江市第八中学

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
301	工资福利支出	809.36	809.36	
30101	基本工资	344.22	344.22	
3010101	基本工资	344.22	344.22	
30102	津贴补贴	220.10	220.10	
3010201	津补贴	201.99	201.99	
3010202	采暖补贴（在职）	18.11	18.11	
30103	奖金	42.77	42.77	
3010301	奖金	42.77	42.77	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	87.30	87.30	
30109	职业年金缴费	5.29	5.29	
30110	职工基本医疗保险缴费	41.16	41.16	
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	40.92	40.92	
3011002	大额医疗费用补助（在职）	0.24	0.24	
30112	其他社会保障缴费	1.80	1.80	

表 6

一般公共预算基本支出表

部门/单位：牡丹江市第八中学

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
3011201	工伤保险缴费	1.80	1.80	
30113	住房公积金	66.72	66.72	
302	商品和服务支出	40.24		40.24
30205	水费	1.00		1.00
3020501	办公水费	1.00		1.00
30206	电费	2.85		2.85
3020601	办公电费	2.85		2.85
30216	培训费	7.70		7.70
30228	工会经费	12.64		12.64
30229	福利费	15.33		15.33
3022901	福利费	5.57		5.57
3022902	体检费（在职）	5.44		5.44
3022903	体检费（离退休）	4.32		4.32
30299	其他商品和服务支出	0.72		0.72

表 6

一般公共预算基本支出表

部门/单位：牡丹江市第八中学

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
3029903	退休人员公用经费	0.72		0.72
303	对个人和家庭的补助	63.77	63.77	
30302	退休费	63.58	63.58	
3030201	退休工资	49.52	49.52	
3030202	采暖补贴（退休）	14.06	14.06	
30307	医疗费补助	0.19	0.19	
3030703	大额医疗费用补助（退休）	0.19	0.19	
合 计		913.37	873.13	40.24

表 7

一般公共预算“三公”经费支出表

部门/单位：牡丹江市第八中学

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	

表 8

政府性基金预算支出表

部门/单位：牡丹江市第八中学

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

表 9

项目支出表

部门/单位：牡丹江市第八中学

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		
其他运转类	市内交通费	牡丹江市第八中学	1.00	1.00							
	取暖电费	牡丹江市第八中学	48.60	48.60							
	午餐补助	牡丹江市第八中学	11.43	11.43							
合 计			61.03	61.03							

表 10

项目支出绩效表

部门/单位：牡丹江市第八中学

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	本年权重
牡丹江市第八中学	工资支出	10	工资支出	531.35	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
	年终一次性奖金	10	年终一次性奖金和工作人员奖励	42.77	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	135.55	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
住房公积金	10	住房公积金	66.72	严格执行相关政策，保障工资及时发放、	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	

					足额发放， 预算编制 科学合理， 减少结余 资金		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
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	本年权重
牡丹江市 第八中学	退休费	10	退休费	63.58	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	%
	离退休 人员医 疗费	10	离退休 医疗费	0.19	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	%
	班主任 津贴	10	各类人 员补助 支出	2.50	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	%
校医补 助	10	各类人 员补助 支出	0.01	严格执行 相关政策， 保障工资 及时发放、 足额发放， 预算编制	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	

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	本年权重
					科学合理,减少结余资金	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
牡丹江市第八中学	因公伤残补助	10	各类人员补助支出	0.07	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	%
	乡镇教师补贴	10	各类人员补助支出	30.39	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	22.03	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 /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)×100%	小于等于	100	%	22.50
								运转保障率	等于	100	%	22.50

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	本年权重	
牡丹江市第八中学	福利费	10	福利费	5.57	保障单位日常运转,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)/预算数	小于等于	5	%	22.50	
	福利费	10	福利费	5.57	保障单位日常运转,提高预算编制质量,严格执行预算	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)×100%	小于等于	100	%	22.50	
								运转保障率	等于	100	%	22.50	
								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)/预算数	小于等于	5	%	22.50
	工会经费	10	工会经费	12.64	保障单位日常运转,提高预算编制质量,严格执行预算	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)×100%	小于等于	100	%	22.50	
								运转保障率	等于	100	%	22.50	
								数量指标	收益人数	等于	68	人数	5.00
								质量指标	预算编制到项	等于	100	%	10.00
	午餐补助	10	其他运转类	11.43	用于教师午餐补助费用支出,保障全校	产出指标	数量指标	收益人数	等于	68	人数	5.00	
							质量指标	预算编制到项	等于	100	%	10.00	

					教师午餐质量。			目率				
							时效指标	支付执行率	等于	100	%	10.00
							成本指标	控制在预算成本内	小于等于	114200	元	25.00
						效益指标	社会效益指标	教职工认可度	大于等于	100	%	30.00
						满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	大于等于	90	%	10.00
	取暖电费	10	其他运转类	48.60	保证学校正常取暖用电,保证教育教学工作顺利开展。	产出指标	数量指标	应用人数	等于	288	人	10.00
							质量指标	预算编制到项目率	等于	100	%	5.00
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	本年权重
牡丹江市第八中学	取暖电费	10	其他运转类	48.60	保证学校正常取暖用电,保证教育教学工作顺利开展。	产出指标	时效指标	年底支出率	等于	100	%	10.00
							成本指标	控制在预算成本内	小于等于	486000	元	25.00
						效益指标	社会效益指标	促进经济持续健康发展	定性	优良中低差	/	30.00
						满意度指标	服务对象满意度指标	供暖使用者满意度	大于等于	90	%	10.00
	市内交通费	10	其他运转类	1.00	保证学校教育教学工作正常进行和运转,提高教学质量,提高教师素质。	产出指标	数量指标	收益人数	等于	68	人数	5.00
							质量指标	预算编制到项目率	等于	100	%	10.00
时效指标							支付执行率	等于	100	%	10.00	

							成本指标	控制在预算成本内	小于等于	10000	元	25.00	
							效益指标	社会效益指标	教职工认可度	定性	优良中低差	/	30.00
							满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	大于等于	90	%	10.00

表 11

国有资本经营预算支出表

部门/单位：牡丹江市第八中学

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

注：本部门（单位）没有国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据。

第三部分 牡丹江市第八中学 2022 年预算情况说明

一、关于收支总表的说明

按照综合预算的原则，牡丹江市第八中学所有收入和支出均纳入部门预算管理。2022 年，牡丹江市第八中学收入总预算 974.4 万元，包括：一般公共预算拨款收入 974.4 万元，比上年预算减少 20.82 万元，主要原因是在职教师调转到其他单位。在职人员减少。支出总预算 974.4 万元，包括：教育支出 715.64 万元，社会保障和就业支出 150.88 万元，卫生健康支出 41.16 万元，住房保障支出 66.72 万元，比上年预算减少 20.82 万元，主要原因是在职人员调转到其他单位，在职人员减少。

二、关于收入总表的说明

2022 年，牡丹江市第八中学收入预算 974.4 万元，其中：一般公共预算财政拨款 974.4 万元。

三、关于支出总表的说明

2022 年，牡丹江市第八中学支出预算 974.4 万元，其中：基本支出 913.37 万元，占 93.74%。其中：教育支出 715.64 万元，占比 73.44%；社会保障和就业支出 150.88 万元，占比 15.48%；卫生健康支出 41.16 万元，占比 4.23%；住房保障支出 66.72 万元，占比 6.85%。

项目支出 61.03 万元，占 6.26%。

四、关于财政拨款收支总表的说明

2022年,牡丹江市第八中学财政拨款收入预算974.4万元,其中,一般公共预算拨款974.4万元,政府性基金预算拨款0万元,国有资本经营预算拨款0万元。财政拨款支出预算974.4万元,其中教育支出715.64万元,占比73.44%,比上年预算增加8.31万元,主要原因是增加职业年金支出和项目支出;社会保障和就业支出150.88万元,占比15.48%,比上年预算减少7.17万元,主要原因是在职人员调转到其他单位,在职人员减少;卫生健康支出41.16万元,占比4.22%,比上年预算减少2.14万元,主要原因是在职人员调转到其他单位,在职人员减少;住房保障支出66.72万元,占比6.85%,比上年预算增加19.82万元,主要原因是在职人员调转到其他单位,在职人员减少。

五、关于一般公共预算支出表的说明

2022年,牡丹江市第八中学一般公共预算支出974.4万元,其中:基本支出913.37万元;项目支出61.03万元。

1、教育支出715.64万元,比上年预算增加8.31万元,主要原因是增加职业年金支出和项目支出。

2、社会保障和就业支出150.88万元,比上年预算减少7.17万元,主要原因是在职人员调转到其他单位,在职人员减少。

3、卫生健康支出 41.16 万元，比上年预算减少 2.14 万元，主要原因是在职人员调转到其他单位，在职人员减少。

4、住房保障支出 66.72 万元，比上年预算减少 19.82 万元，主要原因是在职人员调转到其他单位，在职人员减少。

5、项目支出预算 61.03 万元，比上年预算增加 0.17 万元，主要原因是 2022 年项目支出午餐补助减少，且增加了市内交通费项目。

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2022 年，牡丹江市第八中学一般公共预算基本支出 913.37 万元，其中：人员经费 873.13 万元，公用经费 40.24 万元。

1、工资福利支出 809.36 万元，占公共预算财政拨款的 88.61%，比上年预算减少 34.34 万元，主要原因是在职人员调转到其他单位，在职人员减少。

2、商品和服务支出预算 40.24 万元，占公共预算财政拨款的 4.41%，比上年预算增加 22.99 万元，主要原因是增加了工会经费、培训费和福利费。

3、对个人和家庭补助 63.77 万元，占公共预算财政拨款的 6.98%，比上年预算增加 9.64 万元，主要原因是退休人员增加。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2022 年，牡丹江市第八中学一般公共预算“三公”经费支出 0 万元，其中：因公出国（境）费 0 万元，公务用车购置费 0

万元，公务用车运行维护费 0 万元，公务接待费 0 万元。主要原因是牡丹江市第八中学 2022 年度部门预算中没有因公出国（境）费、公务用车购置费、公务用车运行维护费、公务接待费等经费安排的支出，

（一）因公出国（境）经费。2022 年预算安排 0 万元，主要原因是牡丹江市第八中学 2022 年度部门预算中没有因公出国（境）经费安排的支出。

（二）公务接待费。2022 年预算安排 0 万元，主要原因是牡丹江市第八中学 2022 年度部门预算中没有公务接待费安排的支出。

（三）公务用车购置及运行费。2022 年预算安排 0 万元，其中：公务用车购置费 0 万元，主要原因是牡丹江市第八中学 2022 年度部门预算中没有公务用车购置费经费安排的支出；公务用车运行维护费 0 万元，主要原因是牡丹江市第八中学 2022 年度部门预算中没有公务用车运行维护费经费安排的支出。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

2022 年，牡丹江市第八中学没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、机关运行经费情况说明

牡丹江市第八中学为事业单位，无机关运行经费。

十、关于政府采购预算情况说明

牡丹江市第八中学 2022 年无部门预算政府采购计划。

十一、关于国有资产占有使用情况说明

截止2021年末，牡丹江市第八中学共有房屋14912.55平方米，车辆0台，单价50万元（含）以上设备2台。

十二、关于项目支出绩效目标的说明

根据规定，2022年牡丹江市第八中学实行绩效目标管理的项目3个，涉及预算金额61.03万元。其中：取暖电费项目管理绩效目标分两项，分别为：1、本年度合理合规的申请使用项目资金，保证学校正常取暖用电，保证正常教育教学工作顺利开展。2、保证温度达标，使供暖使用者满意。午餐补助项目管理绩效目标两项，分别为：1、用于教师午餐补助费用支出，保障了全校教师午餐质量。2、增加教师午餐营养，增强教师体质，更好的为教学做贡献。市内交通费项目管理绩效目标一项：保证正常教育教学工作顺利开展。绩效目标详见附表10。

十三、关于国有资本经营预算支出表的说明

本部门没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

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、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动

所取得的收入。

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、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。

五、未归口管理的行政单位离退休支出：反映未实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

六、行政单位医疗支出：反映财政部门集中安排的行政单位基本医疗经费，按国家规定享受离休人员、红军老战士待遇人员的医疗经费。

七、事业单位医疗支出：反映财政部门集中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人员的医疗经费。

八、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。

九、提租补贴支出：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离休人员）发放的租金补贴。

十、行政运行支出：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

十一、一般行政管理事务支出：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）未单独设置项级科目的其他项目支出。

十二、一般公共预算“三公”经费：是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。

（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（含外宾接待）支出。

（三）公务用车购置及运行费：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。

十三、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。

十四、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。