

牡丹江市实验中学2023年单位预算

目 录

第一部分 牡丹江市实验中学概况

- 一、单位职责
- 二、单位机构设置
- 三、单位人员构成

第二部分 牡丹江市实验中学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 牡丹江市实验中学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 牡丹江市实验中学概况

一、单位职责

牡丹江市实验中学隶属于牡丹江市教育局，主要职责是：

（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。

二、单位机构设置

本单位内设教务处、德育处、总务处、办公室等4个内设机构。下设机构不单独进行预算编报，整个单位进行整体预算编报。

三、单位人员构成

牡丹江市实验中学编制总数为118个，其中：事业编制118个。实有人员109人，其中：在职人员109人，退休人员69人。与上年预算相比，实有人数减少3人，其中：在职人数减少3人，退休人数增加2人。

第二部分 牡丹江市实验中学2023年单位预算公开报表

表1

收支总表

单位名称：牡丹江市实验中学

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	1540.79	一、教育支出	1117.81
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、社会保障和就业支出	238.99
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、卫生健康支出	69.23
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、住房保障支出	114.76
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	1540.79	本年支出合计	1540.79
上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
收入总计	1540.79	支出总计	1540.79

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：牡丹江市实验中学

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	1540.79	1540.79	1540.79	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
047	市教育局	1540.79	1540.79	1540.79	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
047012	牡丹江市实验中学	1540.79	1540.79	1540.79	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：牡丹江市实验中学

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
	合计	1540.79	1520.96	19.83	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	1117.81	1097.98	19.83	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	1117.81	1097.98	19.83	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	1117.81	1097.98	19.83	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	238.99	238.99	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	238.99	238.99	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	86.55	86.55	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	146.32	146.32	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.12	6.12	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	69.23	69.23	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	69.23	69.23	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	69.23	69.23	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	114.76	114.76	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	114.76	114.76	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	114.76	114.76	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收支总表

单位名称：牡丹江市实验中学

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	1540.79	一、本年支出	1540.79
（一）一般公共预算拨款	1540.79	（一）教育支出	1117.81
（二）政府性基金预算拨款	0.00	（二）社会保障和就业支出	238.99
（三）国有资本经营预算拨款	0.00	（三）卫生健康支出	69.23
		（四）住房保障支出	114.76
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	1540.79	支出总计	1540.79

一般公共预算支出表

单位名称：牡丹江市实验中学

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	
	合计	1540.79	1520.96	1436.59	84.37	19.83
205	教育支出	1117.81	1097.98	1013.61	84.37	19.83
20502	普通教育	1117.81	1097.98	1013.61	84.37	19.83
2050203	初中教育	1117.81	1097.98	1013.61	84.37	19.83
208	社会保障和就业支出	238.99	238.99	238.99	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	238.99	238.99	238.99	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	86.55	86.55	86.55	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	146.32	146.32	146.32	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.12	6.12	6.12	0.00	0.00
210	卫生健康支出	69.23	69.23	69.23	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	69.23	69.23	69.23	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	69.23	69.23	69.23	0.00	0.00
221	住房保障支出	114.76	114.76	114.76	0.00	0.00
22102	住房改革支出	114.76	114.76	114.76	0.00	0.00
2210201	住房公积金	114.76	114.76	114.76	0.00	0.00

一般公共预算基本支出表

单位名称：牡丹江市实验中学

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
	合计	1520.95	1436.59	84.36
301	工资福利支出	1348.86	1348.86	0.00
30101	基本工资	540.94	540.94	0.00
3010101	基本工资	540.94	540.94	0.00
30102	津贴补贴	382.94	382.94	0.00
3010201	津补贴	355.10	355.10	0.00
3010202	采暖补贴（在职）	27.84	27.84	0.00
30103	奖金	86.88	86.88	0.00
3010301	奖金	86.88	86.88	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	146.32	146.32	0.00
30109	职业年金缴费	6.12	6.12	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	68.99	68.99	0.00
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	68.59	68.59	0.00
3011002	大额医疗费用补助（在职）	0.40	0.40	0.00
30112	其他社会保障缴费	1.91	1.91	0.00
3011201	工伤保险缴费	1.91	1.91	0.00
30113	住房公积金	114.76	114.76	0.00
302	商品和服务支出	84.36	0.00	84.36
30201	办公费	0.90	0.00	0.90
30204	手续费	0.20	0.00	0.20
30206	电费	1.20	0.00	1.20
3020601	办公电费	1.20	0.00	1.20
30207	邮电费	0.18	0.00	0.18
3020702	电话通讯费	0.18	0.00	0.18
30208	取暖费	18.50	0.00	18.50

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
3020801	办公用房取暖费	18.50	0.00	18.50
30216	培训费	13.27	0.00	13.27
30228	工会经费	21.54	0.00	21.54
30229	福利费	23.81	0.00	23.81
3022901	福利费	9.49	0.00	9.49
3022902	体检费（在职）	8.80	0.00	8.80
3022903	体检费（离退休）	5.52	0.00	5.52
30299	其他商品和服务支出	4.76	0.00	4.76
3029903	退休人员公用经费	0.92	0.00	0.92
3029999	其他商品和服务支出	3.84	0.00	3.84
303	对个人和家庭的补助	87.73	87.73	0.00
30302	退休费	86.54	86.54	0.00
3030201	退休工资	68.35	68.35	0.00
3030202	采暖补贴（退休）	18.19	18.19	0.00
30305	生活补助	0.94	0.94	0.00
3030501	遗属生活补助	0.94	0.94	0.00
30307	医疗费补助	0.25	0.25	0.00
3030703	大额医疗费用补助（退休）	0.25	0.25	0.00

一般公共预算项目支出表

单位名称：牡丹江市实验中学

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	19.83
302	商品和服务支出	19.83
30213	维修（护）费	0.35
3021305	网络运行维护费	0.35
30239	其他交通费用	1.00
30299	其他商品和服务支出	18.48
3029999	其他商品和服务支出	18.48

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：牡丹江市实验中学

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	
	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：牡丹江市实验中学

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
	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：牡丹江市实验中学

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
	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：牡丹江市实验中学

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		
		合计	19.83	19.83	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	一体化财务运营维护服务	牡丹江市实验中学	0.35	0.35	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	食堂补助	牡丹江市实验中学	18.48	18.48	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
其他运转类	市内交通费	牡丹江市实验中学	1.00	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

食堂补助项目绩效目标表

(2023年)

项目编码	231000230472210000063					
项目名称	食堂补助					
主管部门	市教育局					
实施单位	牡丹江市实验中学					
投入目标 (万元)	资金来源	年初安排金额(万元)				
	资金总额	18.48				
	其中：财政拨款数	18.48				
	其他资金	0.00				
年度目标	2023年教师午餐补助在职人数110人*200天*8.4元，合计184					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标方向	目标值
	成本指标	经济成本指标	成本节约率	正向	大于等于	96.00
	产出指标	数量指标	教师人数	正向	大于等于	110.00
		质量指标	菜品保障	正向	大于等于	100.00
		时效指标	完成率	正向	大于等于	95.00
	效益指标	经济效益指标	节约用餐	正向	大于等于	98.00
	满意度指标	服务对象满意	教师满意度	正向	大于等于	98.00

1800元

计量单位	分值	备注
%	20	
%	20	
%	10	
%	10	
%	20	
%	10	

市内交通费项目绩效目标表

(2023年)

项目编码	231000230472210000062					
项目名称	市内交通费					
主管部门	市教育局					
实施单位	牡丹江市实验中学					
投入目标 (万元)	资金来源	年初安排金额(万元)				
	资金总额	1.00				
	其中：财政拨款数	1.00				
	其他资金	0.00				
年度目标	市内交通费10000元，控制在预算成本内。					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标方向	目标值
	成本指标	经济成本指标	控制在预算成本	正向	大于等于	1.00
	产出指标	数量指标	教师人数	正向	大于等于	110.00
		质量指标	使用成本	正向	大于等于	100.00
		时效指标	完成率	正向	大于等于	100.00
	效益指标	社会效益指标	提市教师工作	正向	大于等于	95.00
	满意度指标	服务对象满意	教师满意度	正向	大于等于	95.00

计量单位	分值	备注
万	20	
%	10	
%	10	
%	20	
%	20	
%	10	

一体化财务运营维护服务项目绩效目标表

(2023年)

项目编码	231000230472210000103					
项目名称	一体化财务运营维护服务					
主管部门	市教育局					
实施单位	牡丹江市实验中学					
投入目标 (万元)	资金来源	年初安排金额(万元)				
	资金总额	0.35				
	其中：财政拨款数	0.35				
	其他资金	0.00				
年度目标	一体化系统维护费，全年3500元					
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标方向	目标值
	成本指标	经济成本指标	控制在总成本以内	正向	大于等于	100.00
	产出指标	数量指标	资金到位率	正向	大于等于	100.00
		质量指标	高质量完成	正向	大于等于	100.00
	效益指标	社会效益指标	保证单位正常运转	正向	大于等于	100.00

计量单位	分值	备注
%	20	
%	20	
%	20	
%	30	

第三部分 牡丹江市实验中学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，牡丹江市实验中学所有收入和支出均纳入部门预算管理。2023年，牡丹江市实验中学收入总预算1540.79万元，包括：一般公共预算拨款收入，比上年预算增加88.54万元，增长6.10%，主要原因是：学生人数增加42人、其他运转类项目收入增加，人员经费增加。支出总预算1540.79万元，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88.54万元，增长6.10%，主要原因是学生人数增加42人、其他运转类项目收入增加，人员经费增加。

二、关于收入总表的说明

2023年，牡丹江市实验中学收入预算1540.79万元，其中：一般公共预算拨款收入1540.79万元，占100.00%。

三、关于支出总表的说明

2023年，牡丹江市实验中学支出预算1540.79万元，其中：基本支出1520.96万元，占98.71%；项目支出19.83万元，占1.29%。

四、关于财政拨款收支总表的说明

2023年，牡丹江市实验中学财政拨款收入预算1540.79万元，其中：一般公共预算拨款1540.79万元，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1540.79万元，其中，教育支出1117.81万元，社会保障和就业支

出238.99万元，卫生健康支出69.23万元，住房保障支出114.76万元。比上年预算增加88.54万元，增长6.10%，主要原因是学生人数增加42人、项目收入支出、职业年金记实、住房公积金等增加。

五、关于一般公共预算支出表的说明

2023年，牡丹江市实验中学一般公共预算支出1540.79万元，其中：基本支出1520.96万元，项目支出19.83万元。

(一)教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）1117.81万元，比上年预算增加34.03万元，增长3.14%，主要原因是其他运转类项目收入增加。

(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）86.55万元，比上年预算增加2.02万元，增长2.39%，主要原因是退休人员工资、职业年金记实、住房公积金等增加。

(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）146.32万元，比上年预算增加19.16万元，增长15.07%，主要原因是养老保险增加。

(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）6.12万元，比上年预算增加6.12万元，增长100.00%，主要原因是退休人员和调离人员职业年金纪实增加。

(五)卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）69.23万元，比上年预算增加9.62万元，增长

16.14%，主要原因是普调工资所以医疗保险比例提高。

(六)住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项)114.76万元，比上年预算增加17.59万元，增长18.10%，主要原因是普调工资所以住房公积金比例提高。

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2023年，牡丹江市实验中学一般公共预算基本支出1520.95万元，其中：人员经费1436.59万元，公用经费84.36万元。

(一)工资福利支出(类)基本工资(款)540.94万元，比上年预算增加51.10万元，增长10.43%，主要原因是普调工资。

(二)工资福利支出(类)津贴补贴(款)382.94万元，比上年预算增加86.97万元，增长29.38%，主要原因是普调工资。

(三)工资福利支出(类)奖金(款)86.88万元，比上年预算增加24.59万元，增长39.48%，主要原因是普调工资。

(四)工资福利支出(类)机关事业单位基本养老保险缴费(款)146.32万元，比上年预算增加19.16万元，增长15.07%，主要原因是普调工资。

(五)工资福利支出(类)职业年金缴费(款)6.12万元，比上年预算减少5.76万元，下降48.48%，主要原因是退休人员减少。

(六)工资福利支出(类)职工基本医疗保险缴费(款)68.99万元，比上年预算增加8.99万元，增长14.98%，主要原因是普调工资。

(七)工资福利支出(类)其他社会保障缴费(款)1.91万元，比上年预算减少0.72万元，下降27.38%，主要原因是人员

减少。

（八）工资福利支出（类）住房公积金（款）114.76万元，比上年预算增加17.59万元，增长18.10%，主要原因是普调工资。

（九）商品和服务支出（类）办公费（款）0.90万元，比上年预算减少0.10万元，下降10.00%，主要原因是办公耗材减少。

（十）商品和服务支出（类）手续费（款）0.20万元，比上年预算减少0.05万元，下降20.00%，主要原因是银行经费减少。

（十一）商品和服务支出（类）电费（款）1.20万元，比上年预算减少2.00万元，下降62.50%，主要原因是因疫情线上上课。

（十二）商品和服务支出（类）邮电费（款）0.18万元，比上年预算增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是固话费无增加。

（十三）商品和服务支出（类）取暖费（款）18.50万元，比上年预算增加18.50万元，增长100.00%，主要原因是缴2021年取暖。

（十四）商品和服务支出（类）培训费（款）13.27万元，比上年预算增加2.06万元，增长18.38%，主要原因是增加教师培训。

（十五）商品和服务支出（类）工会经费（款）21.54万元，比上年预算增加2.78万元，增长14.82%，主要原因是教师人员增加。

（十六）商品和服务支出（类）福利费（款）23.81万元，比上年预算增加1.62万元，增长7.30%，主要原因是教师人员增加。

（十七）商品和服务支出（类）其他商品和服务支出（款）4.76万元，比上年预算增加3.86万元，增长428.89%，主要原因是学生人数增加。

（十八）对个人和家庭的补助（类）退休费（款）86.54万元，比上年预算增加2.01万元，增长2.38%，主要原因是退休人员工资增加。

（十九）对个人和家庭的补助（类）生活补助（款）0.94万元，比上年预算增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是无增加。

（二十）对个人和家庭的补助（类）医疗费补助（款）0.25万元，比上年预算增加0.01万元，增长4.17%，主要原因是大额医保增加。

七、关于一般公共预算项目支出表的说明

2023年，牡丹江市实验中学一般公共预算项目支出19.83万元。

（一）商品和服务支出（类）维修（护）费（款）0.35万元，比上年预算增加0.35万元，增长100.00%，主要原因是维修费款用于专项款支出。

（二）商品和服务支出（类）其他交通费用（款）1.00万元，比上年预算增加1.00万元，增长100.00%，主要原因是其他交通费款用专项款支出。

(三)商品和服务支出（类）其他商品和服务支出（款）

18.48万元，比上年预算增加18.48万元，增长100.00%，主要原因是其他商品服务支出款用专项款支出。

八、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2023年，牡丹江市实验中学一般公共预算“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0.00万元，增长0.00%，主要原因是去年和今年无“三公经费”。

（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0.00万元，增长0.00%，主要原因是去年和今年无出国经费。

（二）公务接待费。2023年预算安排0.00万元，比上年预算增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是去年和今年无公务接待费。

（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，比上年预算增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是去年和今年无公务用车购置及运行维护费；公务用车运行维护费0.00万元，比上年预算增加0.00万元，增长0.00%，主要原因是去年和今年无公务用车购置及运行维护费。

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

牡丹江市实验中学，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，牡丹江市实验中学采购预算总额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，牡丹江市实验中学固定资产金额9299万元，其中：房屋17000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，牡丹江市实验中学实行绩效管理的项目3个，涉及预算金额19.83万元。

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）初中教育（项）：反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会组织等举办的初中的资助，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）事业单位离退休（项）：反映事业单位开支的离退休经费。

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。

十六、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。