

四川省达州市开江县
特殊教育学校
2024 年部门预算

目录

第一部分开江县特殊教育学校概况

一、基本职能及主要工作

二、部门预算单位构成

第二部分 开江县特殊教育学校2024年部门预算表

一、部门收支总表（公开表 1)

二、部门收入总表（公开表 1- 1)

三、部门支出总表（公开表 1-2)

四、财政拨款收支预算总表（公开表 2)

五、财政拨款支出预算表（部门经济分类科目）（公开表 2- 1)

六、一般公共预算支出预算表（公开表 3)

七、一般公共预算基本支出预算表（公开表 3- 1)

八、一般公共预算项目支出预算表（公开表 3-2)

九、一般公共预算“三公“经费支出预算表（公开表 3- 3)

十、政府性基金预算支出表（公开表4)

十一、政府性基金预算“三公“经费支出预算表（公开表 4- 1)

十二、固有资本经营预算支出表（公开表 5)

十三、部门预算项目支出绩效目标表（公开表6)

十四、部门整体支出绩效目标表（公开表 7)

第三部分开江县特殊教育学校2024年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分开江县特殊教育学校概况

一、基本职能及主要工作

（一）职能简介

开江县特殊教育学校是一所九年一贯寄宿制义务教育学校，承担了全县听障、智障、视障三类残疾儿童的九年义务教育任务及全县不能到校学习残疾儿童的“送教上门”工作。单位执行的政府会计制度。学校现有在编专任教师34人，学生141名，设有聋教、盲教、培智教育三个专业，共10个教学班。

（1）承担全县听障和智障两类适龄残疾儿童少年接受九年义务教育任务。

（2）按照国家制定的特殊教育学校课程计划、教学大纲进行教育教学工作。

（3）贯彻国家教育方针，根据学生身心特点和需要实施教育，让学生掌握一定的日常生活、劳动、生产的知识和技能；初步掌握补偿自身缺陷的基本方法，身心缺陷得到一定程度的康复；初步树立自尊、自信、自强、自立的精神和维护自身合法权益的意识，形成适应社会的基本能力。

（4）为全县确实不能到校就读的重度残疾儿童少年提供送教上门或远程教育等服务，并将其纳入学籍管理。

二、部门预算单位构成

内设支部行政工会教务政教安办等部门。事业编制36名，其中：高级职称9名，中级职称16名，初级职称9名，其中双肩挑岗位1名。2024年我单位在职34人(其中事业人员34人)，当年新增3人，退休人员17人，遗属补助人员2人。

第二部分
开江县特殊教育学校2024年
部门预算表

部门收支总表

部门：四川省达州市开江县特殊教育学校

金额单位：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	620.37	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、事业收入		四、公共安全支出	
五、事业单位经营收入		五、教育支出	493.74
六、其他收入		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	57.88
		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	25.34
		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	
		二十、住房保障支出	43.41
		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、其他支出	
		二十五、债务还本支出	
		二十六、债务付息支出	
		二十七、债务发行费用支出	
		二十八、抗疫特别国债安排的支出	
本 年 收 入 合 计	620.37	本 年 支 出 合 计	620.37
七、上年结转			
收 入 总 计	620.37	支 出 总 计	620.37

部门收入总表

部门：四川省达州市开江县特殊教育学校

金额单位：万元

项 目		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	国有资本经营预算 拨款收入	事业 收入	事业单位经 营收入	其他 收入	上级补助 收入	附属单位上 缴收入	财政专户管理 资金收入
单位代 码	单位名称（科 目）											
	合 计	620.37	620.37	620.37								
274	开江县特殊教育 学校本级	620.37	620.37	620.37								
274001	开江县特殊教育 学校	620.37	620.37	620.37								

部门支出总表

部门：四川省达州市开江县特殊教育学校

金额单位：万元

项 目					合计	基本支出	项目支出
科目编码			单位代码	单位名称（科目）			
类	款	项					
				合 计	620.37	620.37	
					620.37	620.37	
				开江县特殊教育学校	620.37	620.37	
205	07	01	274001	特殊学校教育	493.74	493.74	
208	05	05	274001	机关事业单位基本养老保险缴费支出	57.88	57.88	
210	11	02	274001	事业单位医疗	25.34	25.34	
221	02	01	274001	住房公积金	43.41	43.41	

财政拨款收支预算总表

部门：四川省达州市开江县特殊教育学校

金额单位：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	620.37	一、本年支出	620.37	620.37		
一般公共预算拨款收入		一般公共服务支出				
政府性基金预算拨款收入		外交支出				
国有资本经营预算拨款收入		国防支出				
二、上年结转		公共安全支出				
一般公共预算拨款收入		教育支出	493.74	493.74		
政府性基金预算拨款收入		科学技术支出				
国有资本经营预算拨款收入		文化旅游体育与传媒支出				
		社会保障和就业支出	57.88	57.88		
		社会保险基金支出				
		卫生健康支出	25.34	25.34		
		节能环保支出				
		城乡社区支出				
		农林水支出				
		交通运输支出				
		资源勘探工业信息等支出				
		商业服务业等支出				
		金融支出				
		援助其他地区支出				
		自然资源海洋气象等支出				
		住房保障支出	43.41	43.41		
		粮油物资储备支出				
		国有资本经营预算支出				
		灾害防治及应急				

		管理支出				
		其他支出				
		债务还本支出				
		债务付息支出				
		债务发行费用支出				
		抗疫特别国债安排的支出				

财政拨款支出预算表（部门经济分类科目）

部门：四川省达州市开江县特殊教育学校

金额单位：万元

项 目				总计	省级当年财政拨款安排										中央提前通知专项转移支付等												上年结转安排										
科目编码		单位代 码	单位名称 （科目）		合计	一般公共预算拨款			政府性基 金安排			国有资本 经营预算 安排			合计	一般公共预算拨 款			政府性基 金安排			国有资本 经营预算 安排			合计	一般公共 预算拨款			政府性基 金安排			国有资本 经营预算 安排			上年应返 还额度结 转		
						小计	基本支 出	项目 支出	小计	基本 支出	项目 支出	小计	基本 支出	项目 支出		小计	基本 支出	项目 支出	小计	基本 支出	项目 支出	小计	基本 支出	项目 支出		小计	基本 支出	项目 支出	小计	基本 支出	项目 支出	小计	基本 支出	项目 支出	小计	基本 支出	项目 支出
			合 计	620. 37	534. 27	534. 27	534. 27							86. 10	86. 10	86. 10																					
				620. 37	534. 27	534. 27	534. 27							86. 10	86. 10	86. 10																					
			开江县特 殊教育学校	620. 37	534. 27	534. 27	534. 27							86. 10	86. 10	86. 10																					
			工资福利 支出	531. 97	531. 97	531. 97	531. 97																														
301	01	274001	基本工资	183. 15	183. 15	183. 15	183. 15																														
301	02	274001	津贴补贴	30. 93	30. 93	30. 93	30. 93																														
301	03	274001	奖金	74. 70	74. 70	74. 70	74. 70																														
301	07	274001	绩效工资	110. 50	110. 50	110. 50	110. 50																														
301	08	274001	机关事业 单位基本 养老保险 缴费	57. 88	57. 88	57. 88	57. 88																														

[illegible]

302	17	274001	公务接待费	0.20											0.20	0.20	0.20																		
302	18	274001	专用材料费	9.50											9.50	9.50	9.50																		
302	26	274001	劳务费	9.00											9.00	9.00	9.00																		
302	28	274001	工会经费	1.00											1.00	1.00	1.00																		
302	29	274001	福利费	5.99											5.99	5.99	5.99																		
302	99	274001	其他商品和服务支出	9.46											9.46	9.46	9.46																		
			对个人和家庭的补助	2.29	2.29	2.29	2.29																												
303	05	274001	生活补助	2.26	2.26	2.26	2.26																												
303	09	274001	奖励金	0.03	0.03	0.03	0.03																												
			资本性支出	0.50											0.50	0.50	0.50																		
310	02	274001	办公设备购置	0.50											0.50	0.50	0.50																		

一般公共预算支出预算表

部门：四川省达州市开江县特殊教育学校

金额单位：万元

项 目					合计	当年财政拨款安排	上年结转安排
科目编码			单位代码	单位名称（科目）			
类	款	项					
				合 计	620.37	620.37	
					620.37	620.37	
				开江县特殊教育学校本级	620.37	620.37	
205	07	01	274	特殊学校教育	493.74	493.74	
208	05	05	274	机关事业单位基本养老保险缴费支出	57.88	57.88	
210	11	02	274	事业单位医疗	25.34	25.34	
221	02	01	274	住房公积金	43.41	43.41	

一般公共预算基本支出预算表

部门：四川省达州市开江县特殊教育学校

金额单位：万元

项 目				基本支出		
科目编码		单位代码	单位名称（科目）	合计	人员经费	公用经费
类	款					
			合 计	620.37	541.26	79.11
				620.37	541.26	79.11
		274001	开江县特殊教育学校	620.37	541.26	79.11
		301	工资福利支出	531.97	531.97	
301	01	30101	基本工资	183.15	183.15	
301	02	30102	津贴补贴	30.93	30.93	
301	03	30103	奖金	74.70	74.70	
301	07	30107	绩效工资	110.50	110.50	
301	08	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	57.88	57.88	
301	10	30110	职工基本医疗保险缴费	25.34	25.34	
301	12	30112	其他社会保障缴费	6.08	6.08	
301	12	3011201	工伤保险	1.16	1.16	
301	12	3011202	失业保险	2.17	2.17	
301	12	3011203	残保金	2.75	2.75	
301	13	30113	住房公积金	43.41	43.41	
		302	商品和服务支出	85.60	6.99	78.61
302	01	30201	办公费	10.25		10.25
302	02	30202	印刷费	4.20		4.20
302	05	30205	水费	1.00		1.00
302	06	30206	电费	3.00		3.00
302	07	30207	邮电费	1.50		1.50
302	09	30209	物业管理费	7.00		7.00
302	11	30211	差旅费	15.00		15.00

302	13	30213	维修（护）费	4.00		4.00
302	14	30214	租赁费	2.00		2.00
302	15	30215	会议费	0.70		0.70
302	16	30216	培训费	1.80		1.80
302	17	30217	公务接待费	0.20		0.20
302	18	30218	专用材料费	9.50		9.50
302	26	30226	劳务费	9.00		9.00
302	28	30228	工会经费	1.00	1.00	
302	29	30229	福利费	5.99	5.99	
302	99	30299	其他商品和服务支出	9.46		9.46
		303	对个人和家庭的补助	2.29	2.29	
303	05	30305	生活补助	2.26	2.26	
303	09	30309	奖励金	0.03	0.03	
		310	资本性支出	0.50		0.50
310	02	31002	办公设备购置	0.50		0.50

一般公共预算“三公”经费支出预算表

部门：四川省达州市开江县特殊教育学校

金额单位：万元

单位编码	单位名称（科目）	当年财政拨款预算安排					
		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	
	合 计	0.20					0.20
274001	特殊教育	0.20					0.20

政府性基金支出预算表

部门：四川省达州市开江县特殊教育学校

金额单位：万元

项目					本年政府性基金预算支出		
科目编码			单位代码	单位名称（科目）	合计	基本支出	项目支出
类	款	项					
				合计			
				此表无数据			

政府性基金预算“三公”经费支出预算表

部门：四川省达州市开江县特殊教育学校

金额单位：万元

单位编码	单位名称（科目）	当年财政拨款预算安排					
		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	
	合计						
	此表无数据						

国有资本经营预算支出预算表

部门：四川省达州市开江县特殊教育学校

金额单位：万元

项目					本年国有资本经营预算支出		
科目编码			单位代码	单位名称（科目）	合计	基本支出	项目支出
类	款	项					
				合计			
				此表无数据			

公开表6

部门预算项目支出绩效目标表

金额单位：万元

单位名称	项目名称	预算数	年度目标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	指标方向性

公开表7

取数时点：二上审核数

部门（单位）整体支出绩效目标申报表									
预算年度:2024									
预算（单位）名称：274-开江县特殊教育学校本级								状态：绩效处终审已审	
总体资金情况（元）	预算支出总额	基本支出				项目支出			
		合计	财政拨款	专户资金	单位资金	合计	财政拨款	专户资金	单位资金
	6203659.00	6203659.00	6203659.00						
整体绩效目标	在2024年内用不超过620.37万元的资金完成特殊教育学校日常工作运转、党建发展、德育建设、教育教研、安全教育、民生保障、工会福利等内容，提高特殊儿童综合能力，保障特殊儿童全部受到教育，提高特殊儿童家庭生活质量、保障0个特殊儿童辍学，提升特殊儿童文化内涵，从而提高特殊儿童及其家庭满意度。								
年度主要任务	任务名称				主要内容				
	工会福利				开展文体活动3次以上，参与120人次以上，丰富业余生活；开展退休生病困难慰问等75人次以上，提升职业幸福感；开展医疗互助等约70人次增强体质；保障工会福利支出，发挥桥梁作用，投入约8.5万元。				
	学校日常工作运转经费				保障职工工资福利，投入约534.26万元，维持学校正常运行，投入约86.1；争取学校整体搬迁，改善办学条件，促进特殊教育优质发展，办人民满意特殊教育。				
	党建发展				深入主题教育，全面贯彻党的二十大精神，广泛开展党的系列活动150以上投入约4.28万元，提升爱党爱国意识；学思想、强党性、重实践、建新功。				

	德育建设		1. 开展德育各种教育及实践活动10次以上，参加160人次，投入约6万元；2. 开展德育培训6次以上，投入约3万元；3. 开展心理健康讲座及辅导176人以上，投入约4万余元整体提升学生文化内涵。				
	教育教研		1. 开展送教上门及随班就读指导620人次以上，投入约7万元；2. 深入落实“五向五要”促教师专业成长，开展教、科研培训、赛课等10次以上，投入约4万元。3. 创新职业、艺术、体育教育等，培训教师、学生100人次以上，投入5万余元。4. 力争开展课后延时服务。5. 开展体育复健进校园投入7万余元。				
	安全教育		开展各类安全培训10次以上，投入约2万元；开展安全演练4次以上，投入约1万元；购置安全设施投入约2万元，建立安全平台，创建平安校园，提高师生安全防范能力。				
	民生保障		落实国家免补政策、困难学生生活补助覆盖率(100%)，教育救助等各项资助政策，积极争取社会救助。医药费用、困难慰问、学生保险、其它补助等资助630人次以上，投入约7万元。				
部门整体绩效情况	年度绩效指标						
	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位	权重
	产出指标	数量指标	安全培训开展次数	≥	10	次	2
			党建活动开展次数	≥	150	次	2
			德育实践活动开展次数	≥	10	次	2
			工资发放人数	≥	35	人	2
			困难学生补助人数	≥	141	人	2
			送教上门及随班就读指导次数	≥	620	次	2
			文体活动开展次数	≥	3	次	2
		质量指标	安全培训演练覆盖率	=	100	%	2
			党建活动开展完成率	=	100	%	2
			德育活动开展完成率	=	100	%	2

			工资发放准确性	=	100	%	2
			困难学生生活补助覆盖率	=	100	%	2
			送教上门及随班就读指导覆盖率	=	100	%	2
			文体活动开展完成率	=	100	%	2
		时效指标	安全培训实施周期	≤	1	年	2
			党建活动实施周期	≤	1	年	2
			德育活动完成时间	≤	1	年	2
			困难学生生活补助发放及时性	=	100	%	1
			日常工作保障周期	=	1	年	2
			送教上门及随班就读指导完成时间	≤	1	年	2
			文体活动完成时间	≤	1	年	1
	效益指标	社会效益指标	特殊儿童家庭生活质量	定性	提高		5
			特殊儿童受教育保障度	定性	提高		5
			特殊儿童综合能力	定性	提高		5
			特殊儿童辍学率	=	0	%	5
	满意度指标	服务对象满意度指标	受教育特殊儿童满意度	≥	98	%	5
			特殊儿童家庭满意度	≥	98	%	5
	成本指标	经济成本指标	成本控制额	≤	620.37	万元	20
其他说明							

第三部分
开江县特殊教育学校2024 年部门预算
情况说明

一、收支预算情况说明

按照综合预算的原则，开江县特殊教育学校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、其他收入和上年结转；支出包括：一般公共服务支出、教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出和住房保障支出。2024年收支预算总数为620.37万元，比2023年收支预算总数增加49.99万元，主要原因是人员经费支出政策有所调整。

（一）收入预算情况

2024年收入预算为620.37万元，其中：上年结转 0万元，占100%；一般公共预算拨款收入620.37万元，占100%；其他收入0万元，占0%。

（二）支出预算情况

2024年支出预算为620.37万元，其中：基本支出 620.37万元，占100%；项目支出0万元，占0%。

二、财政拨款收支预算情况说明

2024年财政拨款收支总预算为 620.37万元，比 2023年财政拨款收支总预算增加49.99万元，主要原因是人员经费支出政策有所调整。

收入包括：本年一般公共预算拨款收入 620.37万元、上年结转一般公共预算拨款收入 0万元；支出包括：一般公共服务支出 620.37万元、教育支出493.74万元、社会保障和就业支出57.88万元、卫生健康支出 25.34万元、住房保障支出43.41万元。

三、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

2024年一般公共预算当年拨款 620.37万元，比2023年一

般公共预算当年拨款数增加 49.99万元，主要原因是人员经费支出政策有所调整。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

一般公共预算服务支出情况

2024 年一般公共预算当年拨款620.37万元，占100%；教育支出493.74万元，占79.59%；社会保障和就业支出57.88万元，占9.33%；卫生健康支出25.34万元，占4.18%；住房保障支43.41万元，占6.9%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1. 一般公共预算服务支出（类）及相关机构事务（款）行政运行（项）2024年预算数为620.37万元，主要用于保障日常工作顺利开展。

2. 一般公共预算服务支出（类）及相关机构事务（款）一般行政管理事务（项）2024年预算数为 万元，主要用于保障推进各项重点工作任务完成。

3. 一般公共预算服务支出（类）及相关机构事务（款）机关服务（项）2024年预算数为 万元，主要用于保障工作正常开展。

4. 一般公共预算服务支出（类）及相关机构事务（款）专项业务（项）2024年预算数为 万元，主要用于保障专项工作任务顺利开展。

5. 一般公共预算服务支出（类）及相关机构事务（款）事业运行（项）2024年预算数为 万元，主要用于保障下属各事业单位正常运转。

6. 一般公共预算服务支出（类）及相关机构事务（款）其他党

委办公厅（室）及相关机构事务支出（项）2024年预算数为万元，主要用于保障部分基建项目正常进行。

7. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）2024年预算数为493.74万元，主要用于保障特殊教育正常运转发展。

8. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）2024年预算数为1.8万元，主要用于师资培训支出。

9. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）行政单位离退休（项）2024年预算数为万元，主要用于离退休人员经费支出。

10. 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57.88万元，主要用于缴纳的基本养老保险费等支出。

11. 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年预算数为万元，主要用于实际缴纳的职业年金支出。

12. 社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）2024年预算数为万元，主要用于对个人和家庭的生活补助支出。

13. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）2024年预算数为25.34万元，主要用于按照规定标准缴纳的基本医疗保险支出。

14. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）2024年预算数为万元，主要用于按照规定标准缴纳的基本医疗保险支出。

15. 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 万元，主要用于按照规定标准缴纳的公务员医疗补助支出。

16.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43.41万元，主要用于按照规定标准缴纳的住房公积金支出。

17.住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）2024年预算数为万元，主要用于按照规定标准为无房人员发放的购房补贴支出。

四、一般公共预算基本支出情况说明

2024 年一般公共预算基本支出620.37万元，其中：人员经费541.26万元，主要包括：基本工资183.15万元、津贴补贴30.93万元、绩效工资110.49万元、机关事业单位基本养老保险缴费57.88万元、职工基本医疗保险缴费25.34万元、住房公积金43.41万元、离休费等支出。

公用经费79.11万元，主要包括：办公费10万元、电费3万元、物业管理费7万元、差旅费15万元、维修（护）费4万元、会议费0.7万元、公务用车运行维护费等支出。

五、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明

2024 年“三公”经费财政拨款预算数为0.2万元，其中：公务接待费0.2万元，公务用车运行维护费0万元。受新冠肺炎疫情影响，

2024 年省级年初部门预算暂不编列因公出国（境）经费，执行中确需安排出国（境）任务和计划的，按照“一事一议”的方式按

程序报批后安排经费。

（一）公务接待费与2023年预算增加0.15万元。2024年公务接待费计划用于工作开展所必要的公务接待任务。

（二）公务用车运行维护费较2023年预算增长。单位现有公务用车，其中：轿车0辆，越野车辆，商务车0辆，中大型客车0辆，厢式货车0辆。

2024年安排公务用车购置费0万元，拟购置一般公务用车0辆。

2024年安排公务用车运行维护费0万元，用于公务用车燃油、维修、保险等支出，主要保障日常工作开展。

六、政府性基金预算支出情况说明

2024年未使用政府性基金预算拨款安排的支出。

七、国有资本经营预算支出情况说明

2024年未使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

八、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

2024年，运行经费财政拨款预算为0万元，比2023年预算减少万元，下降。主要原因是按预算编制要求公用经费支出口径有所调整，部分公用经费调整至人员经费。

（二）政府采购情况

2024年，安排政府采购预算万元，主要用于采购办公设备及公务用车购置、维修、保险、加油等服务。

（三）国有资产占有使用情况

截至2023年底，所属各预算单位共有车辆0辆，其中：轿车0辆，越野车0辆，商务车0辆，中大型客车0辆，厢式货车0辆。无单位价值100万元以上的大型设备。

2024年部门预算安排一般公务用车购置经费0万元。其中，

财政拨款预算安排 0万元。

（四）绩效目标设置情况

2024年，开展绩效目标管理的项目1个，涉及预算620.37万元。

其中：人员类项目1个，涉及预算541.26万元；运转类项目1个，涉及预算79.11万元；特定目标类项目0个，涉及预算0万元。

第四部分名词解释

1. 财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。

2. 其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”等以外的收入。主要是银行存款利息收入等。

3. 年初结转和结余：指上年度尚未完成、结转到本年度按有关规定继续使用的资金。

4. 年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

5. 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。

6. 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。

7. “三公”经费：指部门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。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费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待支出。

8. 一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）行政运行（项）：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。

9. 一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构

事务（款）一般行政管理事务（项）：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。

10. 一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）机关服务（项）：反映为行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）提供后勤服务的各类后勤服务中心、医务室等附属事业单位的支出。

11. 一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）专项业务（项）：反映党委办公厅（室）及相关机构开展专项业务活动所发生的支出。

12. 一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）事业运行（项）：反映事业单位的基本支出。

13. 一般公共服务支出（类）党委办公厅（室）及相关机构事务（款）其他党委办公厅（室）及相关机构事务支出（项）：反映其他用于党委办公厅（室）及相关机构事务支出。

14. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：反映各部门举办的学前教育支出。

15. 教育支出（类）进修及培训（款）培训支出（项）：反映各部门安排的用于培训的支出。

16. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）

行政单位离退休（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休经费。

17. 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。

18. 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。

19. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）基本医疗保险缴费经费。

20. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部安排的事业单位基本医疗保险缴费经费。

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

22. 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。

23. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向符合条件职工发放的用于购买住房的补贴。