

2020 年度

公主岭果树农场学校部门决算

2022 年 09 月 02 日

目 录

第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及部门决算单位构成

第二部分 2020 年度部门决算表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、部门预算项目支出绩效自评表

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 十、预算绩效管理情况说明
- 十一、其他重要事项情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、部门职责

1、宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，坚持依法治教、依法治学，贯彻执行教育局的各项规章制度。

2、配合上级部门制定符合党的教育方针和国家教育法律法规以及本校实际的教育发展规划和学校布局调整规划，并抓好组织实施和落实工作。

3、管理和指导学校基础教育工作，组织适龄少年入学，严格控制辍学，推进普及义务教育。

4、按照干部和教师的职数、编制和管理权限，制定切实可行的学校工作规章制度，以提高教育教学质量为目的，负责本校教师人事管理、继续教育、考核考评等工作。

5. 负责本校财务和基建管理，筹措资金，改善办学条件等工作，为师生提供优美和谐的学习和工作环境。核算和发放教职工工资，维护教职工利益，保障教职工合法权益。

6. 指导、管理、检查、评价本校的教育教学工作，提高办学质量和办学效益。按照义务教育课程计划，开齐课程，开足课时，认真实施小学、初中的教育教学管理，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。

7. 建立健全学生学籍管理制度，按国家教育部颁布的

规定管理学生学籍，建立学生档案。

8. 在上级党委、政府和教育行政部门的领导下，认真按要求组织实施学生营养改善计划，让广大学生享受到国家的惠民政策。

9. 在教育局和党委、政府的领导下，积极开展学校的安全管理，不断提高安全管理水平，努力营造安全和谐的校园环境。

10. 在县教育局和镇党委、政府的领导下，谋划布局，全面推进义务教育均衡发展。管理学校教育经费；管理学校教育经费，执行财务管理制度。

二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，公主岭果树农场学校内设 9 个机构，分别为校长室、副校长室、关工委办公室、团委、工会、教务处、教研室、财会室、党建活动室。

纳入公主岭市果树农场学校 2020 年度部门决算编制范围的单位包括：公主岭市果树农场学校。

第二部分 2020 年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表					
部门：公主岭果树农场学校				公开01表 单位：万元	
收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	846.74	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5	0.9	五、教育支出	35	633.29
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	0.05	八、社会保障和就业支出	38	58
	9		九、卫生健康支出	39	19.49
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	38.25
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	847.69	本年支出合计	57	749.03
使用非财政拨款结余	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	31.55	年末结转和结余	59	130.21
总计	30	879.24	总计	60	879.24

注：1. 本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算表								
部门：公主岭果树农场学校								公开02表
								单位：万元
项 目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
功能分类科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
合计		847.69	846.74		0.9			0.05
205	教育支出	731.18	730.23		0.9			0.05
20502	普通教育	723.05	722.1		0.9			0.05
2050201	学前教育	2.46	1.56		0.9			
2050203	初中教育	720.58	720.54					0.05
20508	进修及培训	0.13	0.13					
2050801	教师进修	0.13	0.13					
20509	教育费附加安排的支出	8	8					
2050903	城市中小学校舍建设	8	8					
208	社会保障和就业支出	58.77	58.77					
20805	行政事业单位养老支出	50.16	50.16					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	50.16	50.16					
20808	抚恤	7.68	7.68					
2080801	死亡抚恤	7.68	7.68					
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.93	0.93					
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.93	0.93					
210	卫生健康支出	19.49	19.49					
21011	行政事业单位医疗	19.49	19.49					
2101102	事业单位医疗	19.49	19.49					
221	住房保障支出	38.25	38.25					
22102	住房改革支出	38.25	38.25					
2210201	住房公积金	38.25	38.25					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表									
部门：公主岭果树农场学校									
公开03表 单位：万元									
功能分类 科目编码	科目名称	本年支出合计	基本支出			项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补 助支出
			合计	人员经费	公用经费				
栏次		1	2			3	4	5	6
合计		749.03	658.81	503.81	154.99	90.22			
205	教育支出	633.28	542.11	388.07	154.99	90.22			
20502	普通教育	633.15	541.98	388.07	154.99	90.22			
2050201	学前教育	1.55	1.55		1.55				
2050203	初中教育	631.6	541.38	388.07	153.31	90.22			
20508	进修及培训	0.13	0.13		0.13				
2050801	教师进修	0.13	0.13		0.13				
208	社会保障和就业支出	58.00	58.00	58					
20805	行政事业单位离退休支出	50.16	50.16	50.16					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	50.16	50.16	50.16					
20808	抚恤	7.67	7.67	7.67					
2080801	死亡抚恤	7.67	7.67	7.67					
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.16	0.16	0.16					
2082702	财政对工伤保险基金的补助	0.16	0.16	0.16					
210	卫生健康支出	19.49	19.49	19.49					
21011	行政事业单位医疗	19.49	19.49	19.49					
2101102	事业单位医疗	19.49	19.49	19.49					
221	住房保障支出	38.25	38.25	38.25					
22102	住房改革支出	38.25	38.25	38.25					
2210201	住房公积金	38.25	38.25	38.25					

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表								
部门：公主岭果树农场学校							公开04表 单位：万元	
收入			支出					
项 目	行次	金 额	项 目	行次	合 计	一般公共预算 财政拨款	政府性基金预 算财政拨款	国有资本经营预 算财政拨款
栏 次		1	栏 次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	846.74	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	632.33	632.33		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	58	58		
	9		九、卫生健康支出	41	19.49	19.49		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	38.25	38.25		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	846.74	本年支出合计	59	748.07	748.07		
年初财政拨款结转和结余	28	31.54	年末财政拨款结转和结余	60	130.21	130.21		
一般公共预算财政拨款	29	31.54		61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
总计	32	878.28	总计	64	878.28	878.28		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：公主岭果树农场学校

公开05表
单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出			项目支出
功能分类科目 编码	科目名称		合计	人员经费	公用经费	
栏次		1	2			3
合计		748.07	657.85	503.81	154.04	90.22
205	教育支出	632.33	542.11	388.07	154.04	90.22
20502	普通教育	632.2	541.98	388.07	153.91	90.22
2050201	学前教育	1.55	1.55		1.55	
2050203	初中教育	630.64	540.42	388.07	152.35	90.22
20508	进修及培训	0.13	0.13		0.13	
2050801	教师进修	0.13	0.13		0.13	
20509	教育费附加安排的支出					
2050903	城市中小学校舍建设					
208	社会保障和就业支出	58	58	58		
20805	行政事业单位养老支出	50.16	50.16	50.16		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	50.16	50.16	50.16		
20808	抚恤	7.67	7.67	7.67		
2080801	死亡抚恤	7.67	7.67	7.67		
20827	财政对其他社会保险基金的补助	0.16	0.16	0.16		
2082702	财政对工作保险基金的补助	0.16	0.16	0.16		
210	卫生健康支出	19.49	19.49	19.49		
21011	行政事业单位医疗	19.49	19.49	19.49		
2101102	事业单位医疗	19.49	19.49	19.49		
221	住房保障支出	38.25	38.25	38.25		
22102	住房改革支出	38.25	38.25	38.25		
2210201	住房公积金	38.25	38.25	38.25		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	495.39	302	商品和服务支出	125.64	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	286.28	30201	办公费	26.82	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	3.3	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	12.76	30203	咨询费		310	资本性支出	28.4
30106	伙食补助费		30204	手续费	2.61	31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	80.52	30205	水费		31002	办公设备购置	28.4
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	50.16	30206	电费	0.6	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.5	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	19.49	30208	取暖费	4	31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.16	30211	差旅费	0.06	31008	物资储备	
30113	住房公积金	38.24	30212	因公出国(境)费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	82.99	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出	4.48	30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	8.41	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费	0.13	31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金	7.67	30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费	7.82	399	其他支出	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		39906	赠与	
30308	助学金	0.61	30228	工会经费		39907	国家赔偿费用支出	
30309	奖励金	0.12	30229	福利费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		39999	其他支出	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.1			
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出				
	人员经费合计	503.8				公用经费合计		154.04

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

预算数						决算数					
合计	因公出国(境)费	公务用车购置及运行费			公务接待费	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	公务用车运行费				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12

十、部门预算项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表								
2020年度								
项目名称	教学楼电采暖改造							
主管部门	公主岭市教育局	实施单位	吉林省欣卓尚节能科技有限公司					
项目资金 (万元)		年初预算数	全年预算数	全年执行数	分值	执行率	得分	
	年度资金总额:	89.69	89.69	89.69	10	100%	10	
	其中:财政拨款	89.69	89.69	89.69	—		—	
	上年结转资金				—		—	
	其他资金				—		—	
年度 总体 目标	预期目标			实际完成情况				
绩效 指标	一级批标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因 分析及改 进措施
	产出指标	数量指标	指标1: 电采暖设备	100%	100%	10	10	
			指标2:					
							
		质量指标	指标1: 工程类建设	100%	100%	10	10	
			指标2:					
							
		时效指标	指标1: 目标在时限	100%	100%	10	10	
			指标2:					
							
		成本指标	指标1:					
			指标2:					
							
	效益指标	经济效益 指标	指标1:					
			指标2:					
.....								
社会效益 指标		指标1: 受益学生	全校学生	全校学生	20	20		
		指标2:						
							
生态效益 指标		指标1:						
							
可持续影 响指标	指标1: 整体教育教	100%	100%	10	10			
	指标2:							
							
满意度 指标	服务对象 满意度指 标	指标1: 学习、生活	>=95%	95%	10	10		
		指标2:						
							
总分					80			

第三部分 2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收入总计 879.24 万元、支出总计 879.24 万元。与 2019 年相比，收入总计增加 286.26 万元，增长 32.5%、支出总计增加 315.83 万元，增长 35.9%。主要原因：本年较上年增加维修项目。

二、收入决算情况说明

本年收入合计 879.24 万元，其中：财政拨款收入 846.74 万元，占 96.3%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0.9 万元，占 0.1%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 0.05 万元，占 0.005%。

三、支出决算情况说明

本年支出合计 749.03 万元，其中：基本支出 658.81 万元，占 87.9%；项目支出 90.22 万元，占 12.1%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；经营支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。基本支出中，人员经费 503.81 万元，占 76.6%；公用经费 154.99 万元，占 23.4 %。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收入总计 878.28 万元、支出总计 878.28 万元，与 2019 年相比，财政拨款收入总计增加 287.13

万元，增长 42.0%、支出总计增加 314.87 万元，增长 43.0%。
主要原因：本年增加维修项目。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一) 一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 748.07 万元，占本年支出合计的 85.0%。与 2019 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 184.66 万元，增长 32.0%。主要原因：本年增加维修项目。

(二) 一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出 748.07 万元，主要用于以下方面：教育支出 632.33 万元，占 84.5%；社会保障和就业支出 58 万元，占 7.8%；卫生健康支出 19.49 万元，占 2.6%；住房保障支出 38.25 万元，占 5.1%。

(三) 一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 470.29 万元，支出决算为 749.02 万元，完成年初预算的 159.0%。其中：

1. 教育支出--普通教育--初中教育年初预算为 359.98 万元，支出决算为 633.28 万元，完成年初预算的 175.0%。决算数大于预算数的主要原因是本年增加维修项目。

2. 社会保障和就业支出--行政事业单位养老支出--机关事业单位基本养老保险缴费支出、抚恤--死亡抚恤年初预

算为 51.91 万元，支出决算为 58 万元，完成年初预算的 111.0%。决算数大于预算数的主要原因是新增人员和退休人员职业年金支出、增加死亡抚恤金支出、工伤险支出。

3. 卫生健康支出--行政事业单位医疗--事业单位医疗年初年初预算为 19.65 万元，支出决算为 19.49 万元，完成年初预算的 99.0%。决算数小于预算数的主要原因是人员减少。

4. 住房保障支出--住房改革支出--住房公积金年初预算为 38.75 万元，支出决算为 38.25 万元，完成年初预算的 98.0%。决算数小于预算数的主要原因是人员减少。

5. 年初未申请财政拨款预算，支出决算为 0 万元。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 657.85 万元，其中：人员经费 503.81 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、其他工资福利支出、抚恤金、助学金、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费 154.04 万元，主要包括：办公费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、差旅费、维修（护）费、培训费、劳务费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、大型修缮、其他资本性支出。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

2020年度“三公”经费财政拨款支出预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算为0万元，占0%；公务用车购置及运行费支出决算为0万元，占0%；公务接待费支出决算为0万元，占0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。全年安排因公出国（境）团组0个，累计0人次。

2. 公务用车购置及运行费预算0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%。

公务用车购置支出0万元。

公务用车运行支出0万元。截至2020年12月31日，开支财政拨款的公务用车保有量为0辆，公务用车购置数为0辆。

3. 公务接待费预算为0万元，支出决算为0万元，完成预算的0%，其中：

外宾接待支出0万元。全年共接待国（境）外来访团

组数 0 个、来访外宾 0 人次（不包括陪同人员）。

其他国内公务接待支出 0 万元。全年共接待国内来访团组 0 个、来宾 0 人次（不包括陪同人员）。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

2020 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元；本年收入 0 万元；本年支出 0 万元，年末结转和结余 0 万元。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

2020 年度国有资本经营预算年初结转和结余 0 万元；本年收入 0 万元；本年支出 万元，年末结转和结余 0 万元。

十、关于 2020 年度预算绩效管理情况的说明

（一）绩效评价工作开展情况

1、2020 年度我单位无一级项目。组织对 2020 年度部门预算教学楼电采暖改造项目等 1 个二级项目进行了绩效自评，共涉及资金 90.22 万元，绩效自评率为 100%。

2、我单位无转移支付项目。

3、我单位未对项目进行部门评价。

（二）绩效评价结果应用

我单位绩效评价结果应用情况如下：建立绩效评价结果反馈和整改机制，及时反馈给单位被评价部门，各部门根据整改意见和建议制定整改计划和措施。我单位强化信息公开机制，进一步加大信息公开力度，对存在主要问题以及整改建议等关键内容向社会公开，通过信息公开，推动预算绩效

结果应用。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2020年度，机关运行经费支出 0万元，比年初预算数增加 0 万元，增长0 %。

（二）政府采购支出情况

2020 年度，政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0 %，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占授予中小企业合同金额的 0%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的 0 %，工程采购授予中小企业合同金额占工程支出金额的 0 %，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的 0 %。

（三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，公主岭果树农场学校共有车辆 0 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、执法执勤用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 0 辆；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

第四部分 名词解释

(一) **一般公共预算拨款收入**：指市级财政通过当年一般公共预算拨付的资金。

(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) **其他收入**：指除上述“一般公共预算拨款收入”、“政府性基金预算拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

(四) **上年结转**：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

(五) **结转下年**：指以前年度预算安排、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原规定用途继续使用的资金。

(六) **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。

(七) **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。

(八) **“三公”经费**：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是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）费的国际旅游、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（含外宾接待）支出。

（九）**项目支出绩效目标**：项目支出绩效目标是指部门预算安排的项目支出在一定期限内预期达到的产出和效果。

（十）、**政府收支分类科目说明**：

1. **教育（类）普通教育（款）高中教育（项）**：主要反映我单位日常运行支出以及为完成事业发展目标的支出。

2. **教育（类）进修及培训（款）教师进修（项）**：主要反映我单位用于教育培训专项计划和教师能力提升培训等方面的支出。

3. **社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）**：主要反映我单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险缴费支出。

4. **社会保障和就业（类）行政事业单位养老（款）机关事业单位基职业年金缴费支出（项）**：主要反映我单位实施养老保险制度由单位缴纳的职业年金支出。

5. **社会保障和就业（类）抚恤（款）死亡抚恤（项）**：主要反映按规定用于烈士和牺牲、病故人员家属的一次性和定期抚恤金以及丧葬补助费。

6. 社会保障和就业（类）财政对其他社会保险基金的补助（款）财政对工伤保险基金的补助（项）：主要反映财政对工伤保险基金的补助支出。

7. 卫生健康（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：主要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。

8. 住房保障（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：主要反映我单位按《住房公积金管理条例》和其他相关规定，以职工工资为缴存基数，按照一定比例缴存的长期住房储金。事业单位缴存基数包括国家统一规定的岗位工资、薪级工资、绩效工资、特殊岗位津贴等。