

公主岭市黑林子镇柳杨学校

2026年部门预算

二〇二六年四月

目 录

第一部分 预算表格

- 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、国有资本经营预算支出表
- 十、项目支出表
- 十一、财政拨款委托业务费支出预算表
- 十二、项目支出绩效目标表

第二部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置

第三部分 情况说明

第四部分 名词解释

收支总表

预算单位：公主岭市黑林子镇柳杨学校

单位：万元

收 入				支 出			
项 目	2026年 预算数	当年预算	上年结转	项 目	2026年 预算数	当年预算	上年结转
一、财政拨款收入	1023.11	923.33	99.78	一、一般公共服务支出			
一般公共预算拨款收入	1023.11	923.33	99.78	二、外交支出			
政府性基金预算拨款收入				三、国防支出			
国有资本经营预算拨款收入				四、公共安全支出			
二、财政专户管理资金收入				五、教育支出	799.00	699.22	99.78
三、单位资金收入	8.10	8.10		六、科学技术支出			
事业收入				七、文化旅游体育与传媒支出			
事业单位经营收入				八、社会保障和就业支出	97.23	97.23	
上级补助收入				九、社会保险基金支出			
附属单位上缴收入				十、卫生健康支出	62.06	62.06	
其他收入	8.10	8.10		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	72.92	72.92	
				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、预备费			
				二十六、转移性支出			
				二十七、债务还本支出			
				二十八、债务付息支出			
				二十九、债务发行费用支出			
				三十、抗疫特别国债安排的支出			
本 年 收 入 合 计	1031.21	931.43	99.78	本 年 支 出 合 计	1031.21	931.43	99.78
				结 转 下 年 支 出			
收 入 总 计	1031.21	931.43	99.78	支 出 总 计	1031.21	931.43	99.78

收入总表

预算单位：公主岭市黑林子镇柳杨学校

单位：万元

部门（单位）代码	部门（单位）名称	合计	编制预算										上年结转				
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金收入	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
302	公主岭市教育局	1031.21	931.43	923.33								8.10	99.78	99.78			
302037	公主岭市黑林子镇柳杨学校	1031.21	931.43	923.33								8.10	99.78	99.78			

支出总表

预算单位：公主岭市黑林子镇柳杨学校

单位：万元

科目编码	功能分类科目名称	合计	当年预算				上年结转结余			
			小计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	小计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出
205	教育支出	799.00	699.22	672.09	19.03	8.10	99.78		99.78	
20502	普通教育	799.00	699.22	672.09	19.03	8.10	99.78		99.78	
2050201	学前教育	2.44					2.44		2.44	
2050202	小学教育	796.56	699.22	672.09	19.03	8.10	97.33		97.33	
2050203	初中教育	0.01					0.01		0.01	
208	社会保障和就业支出	97.23	97.23	97.23						
20805	行政事业单位养老支出	97.23	97.23	97.23						
2080502	事业单位离退休									
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	97.23	97.23	97.23						
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出									
210	卫生健康支出	62.06	62.06	62.06						
21011	行政事业单位医疗	62.06	62.06	62.06						
2101102	事业单位医疗	44.97	44.97	44.97						
2101103	公务员医疗补助	17.09	17.09	17.09						
2101199	其他行政事业单位医疗支出									
221	住房保障支出	72.92	72.92	72.92						
22102	住房改革支出	72.92	72.92	72.92						
2210201	住房公积金	72.92	72.92	72.92						

财政拨款收支总表

预算单位：公主岭市黑林子镇柳杨学校

单位：万元

收 入				支 出			
项 目	2026年 预算数	当年预算	上年结转	项 目	2026年 预算数	当年预算	上年结转
一、本年收入	1023.11	923.33	99.78	一、本年支出	1023.11	923.33	99.78
一般公共预算拨款	1023.11	923.33	99.78	一、一般公共服务支出			
政府性基金预算拨款				二、外交支出			
国有资本经营预算拨款				三、国防支出			
				四、公共安全支出			
				五、教育支出	790.90	691.12	99.78
				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	97.23	97.23	
				九、社会保险基金支出			
				十、卫生健康支出	62.06	62.06	
				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	72.92	72.92	
				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、预备费			
				二十六、转移性支出			
				二十七、债务还本支出			
				二十八、债务付息支出			
				二十九、债务发行费用支出			
				三十、抗疫特别国债安排的支出			
				二、结转下年			
收 入 总 计	1023.11	923.33	99.78	支 出 总 计	1023.11	923.33	99.78

本年一般公共预算支出表

预算单位：公主岭市黑林子镇柳杨学校

单位：万元

科目编码	功能分类科目名称	合计	当年预算					上年结转结余				
			小计	基本支出			项目支出	小计	基本支出			项目支出
				小计	人员经费	公用经费			小计	人员经费	公用经费	
205	教育支出	790.90	691.12	672.09	663.09	9.00	19.03	99.78				99.78
20502	普通教育	790.90	691.12	672.09	663.09	9.00	19.03	99.78				99.78
2050201	学前教育	2.44						2.44				2.44
2050202	小学教育	788.46	691.12	672.09	663.09	9.00	19.03	97.33				97.33
2050203	初中教育	0.01						0.01				0.01
208	社会保障和就业支出	97.23	97.23	97.23	97.23							
20805	行政事业单位养老支出	97.23	97.23	97.23	97.23							
2080502	事业单位离退休											
2080505	机关事业单位基本养老保险	97.23	97.23	97.23	97.23							
2080506	机关事业单位职业年金缴费											
210	卫生健康支出	62.06	62.06	62.06	62.06							
21011	行政事业单位医疗	62.06	62.06	62.06	62.06							
2101102	事业单位医疗	44.97	44.97	44.97	44.97							
2101103	公务员医疗补助	17.09	17.09	17.09	17.09							
2101199	其他行政事业单位医疗支出											
221	住房保障支出	72.92	72.92	72.92	72.92							
22102	住房改革支出	72.92	72.92	72.92	72.92							
2210201	住房公积金	72.92	72.92	72.92	72.92							

本年一般公共预算基本支出表

预算单位：公主岭市黑林子镇柳杨学校

单位：万元

科目编码	支出经济分类科目名称	合计	当年预算			上年结转结余		
			小计	人员经费	公用经费	小计	人员经费	公用经费
301	工资福利支出	893.23	893.23	893.23				
30101	基本工资	402.04	402.04	402.04				
30102	津贴补贴	47.34	47.34	47.34				
30103	奖金	33.50	33.50	33.50				
30107	绩效工资	171.93	171.93	171.93				
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	97.23	97.23	97.23				
30109	职业年金缴费							
30110	职工基本医疗保险缴费	44.97	44.97	44.97				
30111	公务员医疗补助缴费	17.09	17.09	17.09				
30112	其他社会保障缴费	6.21	6.21	6.21				
30113	住房公积金	72.92	72.92	72.92				
302	商品和服务支出	9.00	9.00		9.00			
30201	办公费							
30202	印刷费							
30204	手续费							
30205	水费							
30206	电费							
30207	邮电费							
30208	取暖费							
30209	物业管理费							
30211	差旅费							
30212	因公出国（境）费用							
30213	维修（护）费							
30214	租赁费							
30215	会议费							
30216	培训费							
30217	公务接待费							
30218	专用材料费							
30224	被装购置费							
30225	专用燃料费							
30226	劳务费							
30227	委托业务费							
30228	工会经费	9.00	9.00		9.00			
30231	公务用车运行维护费							
30239	其他交通费用							

本年一般公共预算基本支出表

预算单位：公主岭市黑林子镇柳杨学校

单位：万元

科目编码	支出经济分类科目名称	合计	当年预算			上年结转结余		
			小计	人员经费	公用经费	小计	人员经费	公用经费
30240	税金及附加费用							
30299	其他商品和服务支出							
303	对个人和家庭的补助	2.07	2.07	2.07				
30301	离休费							
30302	退休费							
30304	抚恤金							
30305	生活补助	1.94	1.94	1.94				
30309	奖励金	0.12	0.12	0.12				
310	资本性支出							
31002	办公设备购置							

WPS PDF编辑试用

本年一般公共预算“三公”经费支出表

预算单位：公主岭市黑林子镇柳杨学校

单位：万元

“三公”经费合计	当年预算								上年结转结余							
	小计	因公出国（境）费			公务用车购置及运行费			公务接待费	小计	因公出国（境）费			公务用车购置及运行费			公务接待费
		小计	因公出国（境）费	科研因公出国（境）费用	小计	公务用车购置费	公务用车运行费			小计	因公出国（境）费	科研因公出国（境）费用	小计	公务用车购置费	公务用车运行费	

说明：

- 1、“2026年预算数”的单位范围包括部门本级及所属 1 个预算单位。
- 2、本单位实有人员 60 人，其中：在职人员 60人，离退休人员 0人。

本年政府性基金预算支出表

预算单位：公主岭市黑林子镇柳杨学校

单位：万元

科目编码	功能分类科目名称	当年预算			上年结转结余		
		小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出

注：本单位无政府性基金预算安排。

本年国有资本经营预算支出明细表

预算单位：公主岭市黑林子镇柳杨学校

单位：万元

单位/科目编码	单位（科目）名称	国有资本经营预算					国库拨款资金			
		总 计	基本支出			项目支出	基本支出		项目支出	
			合计	人员经费	公用经费		政府采购资金	其他国库集中支付资金	政府采购资金	其他国库集中支付资金

注：本单位无国有资本经营预算安排。

项目支出表

预算单位：公主岭市黑林子镇柳杨学校

单位：万元

类型	项目名称		项目单位	合计	本年财政拨款			财政拨款结转			财政专户管理资金	单位资金
	一级项目	二级项目			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		
部门特定目标类项				29.25	19.03			2.12				8.10
	2024年学前教育生均公用经费			2.12				2.12				
		2024年学前教育生均公用经费	公主岭市黑林子镇柳杨学校	2.12				2.12				
	2026年编外人员			4.92	4.92							
		2026年政策性编外人员(特岗教师(未转正))	公主岭市黑林子镇柳杨学校	4.92	4.92							
	2026年非财政拨款安排的支出			8.10								8.10
		2026年其他收入安排的支出(课后延时服务)	公主岭市黑林子镇柳杨学校	8.00								8.00
		2026年其他收入安排的支出(利息)	公主岭市黑林子镇柳杨学校	0.10								0.10
	2026年义务教育补助经费(配			14.11	14.11							
		2026年小学生均公用经费(配套)	公主岭市黑林子镇柳杨学校	14.11	14.11							
共同事权转移支付				97.66				97.66				
	2024年城乡义务教育补助经费			25.74				25.74				
		2024年生均公用经费(中央)	公主岭市黑林子镇柳杨学校	12.94				12.94				
		2024年生均公用经费(中央)1	公主岭市黑林子镇柳杨学校	12.80				12.80				
	2024年城乡义务教育补助经费省			9.42				9.42				
		2024年生均公用经费(省级)	公主岭市黑林子镇柳杨学校	6.38				6.38				
		2024年生均公用经费(配套)	公主岭市黑林子镇柳杨学校	3.03				3.03				
	2024年城乡义务教育补助经费中央补助资金(长效机制)吉财教指【2023】1099			1.16				1.16				
		2024中央长效机制:围墙重建项目	公主岭市黑林子镇柳杨学校	1.16				1.16				
	2025年城乡义务教育补助经费999号			49.00				49.00				
		2025年校舍安全:门卫室维修改造	公主岭市黑林子镇柳杨学校	13.00				13.00				
		2025年校舍安全:校舍更换门窗	公主岭市黑林子镇柳杨学校	36.00				36.00				
	2025年学前教育发展1			0.32				0.32				
		2025年学前教育:校舍彩钢瓦更换	公主岭市黑林子镇柳杨学校	0.32				0.32				
	2025年中央义务教育薄弱环节改善与能力提升补助资金			12.01				12.01				
		2025年薄改:购置智慧校园设备设施等	公主岭市黑林子镇柳杨学校	12.01				12.01				
	2025年教育高质量发展专项资金			0.01				0.01				
		2025年改善中小学办学:购置学生课桌椅	公主岭市黑林子镇柳杨学校	0.01				0.01				

项目支出绩效目标表

单位名称	项目名称	年度资金总额（万元）	年度绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	指标解释	指标值	权重
公主岭市黑林子镇柳杨学校	2026年其他收入安排的支出（利息）	0.10	科学测算全年利息收入规模，合理规划利息收入支出，确保学校工作有序进行	产出指标	数量指标	项目受益人数	全年利息收入月数	等于12月	20
				产出指标	时效指标	项目完成时间	项目完成时间	2026年末	10
				产出指标	质量指标	项目资金执行率	项目资金执行率	等于100%	10
				成本指标	经济成本指标	需要资金额度	资金额度	等于1000元	20
				效益指标	社会效益指标	促进教育发展	促进教育发展	有效促进	20
				满意度指标	服务对象满意度指标	受益人员满意度	受益人群满意度	>=95%	10
	2026年其他收入安排的支出（课后延时服务）	8.00	我校在校生91人，我校每生每月收取课后延时服务费80元，每月预计收取7280元，共计收取约72800元。	产出指标	数量指标	项目受益人数	项目受益人数	等于100人	10
				产出指标	时效指标	完成及时率	阶段性时效指标	2026年末	20
				产出指标	质量指标	资金发放完成率	资金发放完成率	等于100%	10
				成本指标	经济成本指标	资金额度	资金额度	等于80000元	20
				效益指标	社会效益指标	促进教育发展	促进教育发展	有效促进	20
				满意度指标	服务对象满意度指标	受益人员满意度	受益人群满意度	>=95%	10
	2026年小学生均公用经费（配套）	14.11	公主岭市黑林子镇柳杨学校，占地面积31976平方米，现有学生102人，教师61人，预计2026年末完成全部计划书	产出指标	数量指标	涉及人数	涉及人数	等于102人	10
				产出指标	时效指标	项目完成时间	项目完成时间	2026年末	20
				产出指标	质量指标	资金发放完成率	资金发放完成率	等于100%	10
				成本指标	经济成本指标	资金额度	资金额度	等于141091元	20
				效益指标	社会效益指标	促进教育发展	促进教育发展	有效促进	20
				满意度指标	服务对象满意度指标	受益人员满意度	受益人群满意度	>=95%	10
	2026年政策性编外人员（特岗教师（未转正）1人）	4.92	我校2026年特岗教师未转正1人，预计2026年末前完成全部计划	产出指标	数量指标	涉及人数	涉及人数	等于1人	20
				产出指标	时效指标	项目完成时间	项目完成时间	2026年末前	10
				产出指标	质量指标	拨付准确率	拨付准确率	等于100%	10
				成本指标	经济成本指标	资金额度	开园初期，办公费和劳务费预计使用35万左右。	等于49223元	20
				效益指标	社会效益指标	促进教育发展	促进教育发展	有效促进	20
				满意度指标	服务对象满意度指标	受益人员满意度	受益人群满意度	>=95%	10

第二部分 部门概况

一、主要职能

我单位上级主管部门指导下，履行以下主要职责：公主岭市黑林子镇柳杨学校是隶属公主岭市教育局的一所农村小学，主要职责是小学教育。在教育教学中，牢固树立和全面落实科学发展观，深入贯彻党的教育方针，坚持以人为本，以科研为先导，狠抓常规管理，推进生本教育，增强师资素质，全面提高教育教学质量。

（一）校长室职能：

1. 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。
2. 制定并组织实施学校的发展规划、学年和学期工作计划。
3. 指挥、协调各室的工作，对各室进行指导、督促、检查和评价。
4. 把德育工作放在首位，坚持管理育人、教书育人、服务育人、环境育人的工作方针，建设好德育工作队伍，切实提高德育效果。

5. 坚持学校工作以教学为主，按照国家统一编制的教学计划、教学大纲，课程计划，遵循教学规律组织教学，建立和完善教学管理系统，抓好教学常规管理，努力提高教学质量。

（二）财务室职能：

1. 贯彻执行党和国家的财政方针、政策和各项财务规章制度。

2. 负责制定学校财务规章制度并组织实施。

3. 负责编制财务年度预算与决算。

4. 负责学校会计核算和财务日常收支业务，为校领导和上级主管部门提供高质量的会计信息。

5. 负责各类专项资金的管理。

6. 配合有关部门做好对学校资产的管理，做好国有资产保值增值的工作。

7. 负责审核学校各项费用开支范围。

8. 根据国家规定负责做好个人所得税、公积金、各种保险的代扣代缴工作。

9. 贯彻档案管理法规，做好会计档案管理工作。

10. 完成上级部门及学校交办的其他工作。

（三）教务处职能：

作为管理教学工作的重要职能部门，执行国家统一编制的教学工作条例，教学计划、教学大纲和课程计划，制定并实施学校教学工作计划和有关教学工作的各项规章制度，审阅教研

组及教师教学进度计划，并定期检查、指导、总结交流经验。组织教师进修、安排好全校的排课、调课、代课等工作；做好学籍管理工作；做好全校师生的教科书、教学参考书及教学用音像信息资料的计划或征订工作等。

（四）政教处职能：

学校管理学生的一线职能部门。政教处认真执行国家统一编制的德育大纲，制订并实施学校德育工作计划和有关德育工作的各项规章制度。贯彻党和学校的方针政策，结合我校实际，加强德育工作队伍建设，与其它职能部门密切配合，开展师德教育，提高教师职业道德水平，维护学校正常的教育教学秩序。

二、机构设置

校 长：孙 涛

会 计：吴中新

出 纳：张彦峰

后勤主任：吴中新

教导主任：刘晓华

政教主任：张 鹤

内设机构：校长室、教务处、政教室、财务室。

下属单位：公主岭市黑林子镇高台子小学

第三部分 情况说明

一、2026 年收支预算总体情况

按照综合预算的原则，所有收入和支出全部纳入部门预算管理。收入包括：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、财政专户管理资金收入、事业收入、上级补助收入、附属单位上缴收入、事业单位经营收入、其他收入、用事业基金弥补收支差额、上年结转结余等；支出包括：一般公共服务支出、教育支出、科学技术支出、文化旅游体育与传媒支出、社会保障和就业支出、农林水支出、住房保障支出、结转下年支出等。2026 年收支总预算 1031.21 万元，其中：当年预算 931.43 万元；上年结转 99.78 万元。2026 年当年预算比 2025 年当年预算减少 272.56 万元，主要原因是 2025 年全年退休教师 3 人，调到外校 2 人，导致人员经费减少。

二、2026 年收入预算情况

2026 年收入预算 1031.21 万元，其中：本年收入 931.43 万元，占 90.3%；上年结转结余 99.78 万元，占 9.7%。本年收入中，一般公共预算拨款收入 923.33 万元，占 89.5%；其他收入 8.1 万元，占 0.8%。上年结转中，一般公共预算拨款结转 99.78 万元，占 9.7%；

三、2026年支出预算情况

2026年支出预算1031.21万元，其中：基本支出904.3万元，占87.7%；项目支出118.81万元，占11.5%；事业单位经营支出8.1万元，占0.8%。

四、2026年财政拨款收支预算情况

2026年财政拨款收支总预算1023.11万元，其中：本年收入923.33万元，上年结转99.78万元。支出包括：教育支出790.9万元，社会保障和就业支出97.23万元，卫生健康支出62.06万元，住房保障支出72.92万元。

五、2026年一般公共预算支出情况

2026年一般公共预算拨款1023.11万元，其中：基本支出672.09万元，占65.7%；项目支出118.81万元，占11.6%。基本支出中，人员经费663.09万元，占64.8%；公用经费9万元，占0.8%。

教育（类）支出790.09万元，占77.3%，主要用于人员工资及商服支出。

社会保障和就业（类）支出97.23万元，占9.5%，主要用于事业单位基本养老保险支出。

卫生健康（类）支出62.06万元，占6%，主要用于事业单位医疗保险和公务员医疗补助。

住房保障（类）支出72.92万元，占7.2%，主要用于职工住房公积金支出。

六、2026年一般公共预算基本支出情况

2026年一般公共预算基本支出904.3万元，其中：

人员经费893.23万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、助学金、住房公积金、采暖补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

公用经费9万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通补助、其他商品和服务支出、办公设备购置。

七、2026年一般公共预算财政拨款“三公”经费情况

2026年“三公”经费预算数为0万元。比2025年预算数增加（减少）0万元。其中：

1.因公出国（境）费0万元，比2025年预算数增加（减少）0万元。

2.公务接待费0万元，比2025年预算数增加（减少）0万元。

3.公务用车购置及运行费0万元。比2025年预算数增加（减少）0万元。公务用车运行维护费0万元，比2025年预算数增加（减少）0万元；公务用车购置费0万元，比2025年预算数增加（减少）0万元。

八、2026 年政府性基金预算支出情况

2026 年本部门无政府性基金预算拨款

九、2026 年国有资本经营预算支出情况

2026 年本部门无国有资产经营预算拨款

十、其他重要事项的说明情况

（一）机关运行经费

2026 年本部门无机关运行经费

（二）政府采购情况

2026 年本部门无政府采购预算

（三）国有资产占有使用情况

截至 2025 年 8 月底，部门本级和所属各预算单位共有车辆 0 辆，土地 0 平方米，房屋 8620 平方米，单价 50 万元及以上的设备 0 台/套。

2026 年部门预算安排购置车辆 0 辆，安排购置土地 0 平方米，安排购置房屋 0 平方米，计划新增单价 50 万元及以上的设备 0 台/套。

（四）项目支出情况说明

2026 年部门项目支出 118.81 万元，其中：一级项目 0 个，二级项目 16 个；使用本年拨款 19.03 万元，财政拨款结转 99.78 万元。

（五）项目支出绩效目标情况说明

按照全面实施预算绩效管理的要求，结合本部门职能和重点工作，2026 年将 4 个项目支出的绩效目标和指标向社会公开，涉及金额 27.13 万元。

 WPS PDF 编辑试用

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) 政府性基金预算拨款收入：指市级财政通过当年政府性基金预算拨付的资金。

(三) 国有资本经营预算拨款收入：指市级财政通过当年国有资本经营预算拨付的资金。

(四) 财政专户管理资金收入：指未纳入预算并实行财政专户管理的资金收入。

(五) 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。

(六) 上级补助收入：指预算单位从主管部门或上级单位取得的非财政拨款补助收入。

(七) 附属单位上缴收入：指本单位所属下级单位（包含独立核算和非独立核算的，相关支出纳入和未纳入部门预算的下级单位）上缴给本单位的全部收入（包括下级事业单位上缴的事业收入、其他收入和下级企业单位上缴的利润等）。

(八) 事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

(九) 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。

(十) 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。

(十一) 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。

(十二) 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。

(十三) 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。

(十四) 上缴上级支出：指附属单位上缴上级的支出。

(十五) 事业单位经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

(十六) 对附属单位补助支出：指对附属单位补助发生的支出。

(十七) “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）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。

（十八）机关运行经费：为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、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、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

（十九）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。