

2020年中国共产党沂南县委员会党校
部门预算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成

第二部分 2020年部门预算表

- 一、收支预算总表
- 二、收入预算表
- 三、支出预算表
- 四、财政拨款收支预算表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、政府性基金预算支出表
- 七、财政拨款安排的基本支出预算表（政府预算支出经济分类科目）
- 八、财政拨款安排的基本支出预算表（部门预算支出经济分类科目）
- 九、政府采购预算表
- 十、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出表

第三部分 2020年部门预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、主要职能

(一) 按照《中国共产党党校(行政学院)工作条例》的规定以及县委干部教育培训规划,发挥对党政领导干部培训轮训主阵地、主渠道作用,有计划地轮训培训党的干部,培训青年后备干部和理论宣传骨干,培训农村党支部书记及基层党员干部;

(二) 根据县委、县政府中心工作需要,举办各类专题研讨班,研讨和解决工作中的热点、难点问题;承担县委、县政府下达的调研任务,推进理论创新;

(三) 针对习近平新时代中国特色社会主义思想发展进程中的重大理论和现实问题,开展马克思主义中国化最新成果的理论宣传,开展党的路线、方针、政策的宣传;

(四) 按照国家有关法律法规和政策规定,开展公务员培训,加强领导干部执政能力和提高社会管理水平培训,以及其他形式的干部继续教育和培训;

(五) 开展同国内国(境)外教育、研究等机构和组织的合作与交流;

(六) 完成县委、县政府和上级党校交办的其它事项。

二、部门预算单位构成

中国共产党沂南县委党校部门预算包括:中国共产党沂南县委党校本级。

纳入中国共产党沂南县委党校2020年部门预算编制范围的二级预算单位包括:

序号	单位名称	备注
1	中国共产党沂南县委党校本级	

第二部分 2020年部门预算表

表1.收支预算总表

部门/单位：中国共产党沂南县委员会党校

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
一、财政拨款收入	464.06	一、一般公共服务支出	
一般公共预算	464.06	二、外交支出	
政府性基金预算		三、国防支出	
国有资本经营预算		四、公共安全支出	
二、财政专户管理资金收入		五、教育支出	391.07
三、事业收入		六、科学技术支出	
四、事业单位经营收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
五、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	33.72
六、其他收入		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	13.32
		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	25.95
		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	
本年收入合计	464.06	本年支出合计	464.06
事业基金弥补收支差额			
上年结转结余		年终结转结余	
上级补助收入			
收入总计	464.06	支出总计	464.06

表2.收入预算表

部门/单位：中国共产党沂南县委员会党校

单位：万元

单位编码	单位和科目名称	科目编码			科目名称	合计	财政拨款收入				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	用事业基本弥补收支差额	上年结转						
		类	款	项			小计	一般公共预算		政府性基金预算								国有资本经营预算	上年结转	其中：财政拨款结转				
								经费拨款（补助）	其他											小计	一般公共预算		政府性基金预算	国有资本经营预算
																					经费拨款（补助）	其他		
					合计	464.06	464.06	439.76	24.30															
364	中国共产党沂南县委员会党校					464.06	464.06	439.76	24.30															
364001	中国共产党沂南县委员会党校本级					464.06	464.06	439.76	24.30															
		205			教育支出	391.07	391.07	366.77	24.30															
			08		进修及培训	391.07	391.07	366.77	24.30															
			205	08	02	干部教育	391.07	391.07	366.77	24.30														
			208			社会保障和就业支出	33.72	33.72	33.72															
				05		行政事业单位养老支出	33.72	33.72	33.72															
			208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	33.72	33.72	33.72															
			210			卫生健康支出	13.32	13.32	13.32															

单位 编码	单位和 科目名 称	科目编码			科目名称	合计	财政拨款收入				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	用事 业基 本弥 补收 支差 额	上年结转						
		类	款	项			小计	一般公共预算		政 府 性 基 金 预 算								国 有 资 本 经 营 预 算	上 年 结 转	其中：财政拨款结转				
								经 费 拨 款 （ 补 助）	其 他											小 计	一般公共预算		政 府 性 基 金 预 算	国 有 资 本 经 营 预 算
																					经 费 拨 款 （ 补 助）	其 他		
			11		行政事业单位 医疗	13.32	13.32	13.32																
		210	11	01	行政单位医疗	4.56	4.56	4.56																
		210	11	02	事业单位医疗	8.09	8.09	8.09																
		210	11	99	其他行政事业 单位医疗支出	0.67	0.67	0.67																
		221			住房保障支出	25.95	25.95	25.95																
			02		住房改革支出	25.95	25.95	25.95																
		221	02	01	住房公积金	25.95	25.95	25.95																

表3.支出预算表

部门/单位：中国共产党沂南县委员会党校

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码			科目名称	总计	基本支出	项目支出
		类	款	项				
					合计	464.06	453.86	10.20
364	中国共产党沂南县委员会党校					464.06	453.86	10.20
364001	中国共产党沂南县委员会党校本级					464.06	453.86	10.20
		205			教育支出	391.07	380.87	10.20
			08		进修及培训	391.07	380.87	10.20
		205	08	02	干部教育	391.07	380.87	10.20
		208			社会保障和就业支出	33.72	33.72	
			05		行政事业单位养老支出	33.72	33.72	
		208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	33.72	33.72	
		210			卫生健康支出	13.32	13.32	
			11		行政事业单位医疗	13.32	13.32	
		210	11	01	行政单位医疗	4.56	4.56	
		210	11	02	事业单位医疗	8.09	8.09	
		210	11	99	其他行政事业单位医疗支出	0.67	0.67	
		221			住房保障支出	25.95	25.95	
			02		住房改革支出	25.95	25.95	
		221	02	01	住房公积金	25.95	25.95	

表4.财政拨款收支预算表

部门/单位：中国共产党沂南县委员会党校

单位：万元

收入		支出				
项目	预算数	项目	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
一、一般公共预算	464.06	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算		二、外交支出				
三、国有资本经营预算		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出	391.07	391.07		
		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	33.72	33.72		
		九、社会保险基金支出				
		十、卫生健康支出	13.32	13.32		
		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	25.95	25.95		
		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				
本年收入合计	464.06	本年支出合计	464.06	464.06		
上年结转结余		结转下年				
收入总计	464.06	支出总计	464.06	464.06		

表5.一般公共预算支出表（不含上年结转）

部门/单位：中国共产党沂南县委员会党校

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码			科目名称	总计	基本支出	项目支出
		类	款	项				
					合计	464.06	453.86	10.20
364	中国共产党沂南县委员会党校					464.06	453.86	10.20
364001	中国共产党沂南县委员会党校本级					464.06	453.86	10.20
		205			教育支出	391.07	380.87	10.20
			08		进修及培训	391.07	380.87	10.20
		205	08	02	干部教育	391.07	380.87	10.20
		208			社会保障和就业支出	33.72	33.72	
			05		行政事业单位养老支出	33.72	33.72	
		208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	33.72	33.72	
		210			卫生健康支出	13.32	13.32	
			11		行政事业单位医疗	13.32	13.32	
		210	11	01	行政单位医疗	4.56	4.56	
		210	11	02	事业单位医疗	8.09	8.09	
		210	11	99	其他行政事业单位医疗支出	0.67	0.67	
		221			住房保障支出	25.95	25.95	
			02		住房改革支出	25.95	25.95	
		221	02	01	住房公积金	25.95	25.95	

表6.政府性基金预算支出表（不含上年结转）

部门/单位：中国共产党沂南县委员会党校

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
		类	款	项				

中国共产党沂南县委员会党校部门2020年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出，故本表无数据。

表7.财政拨款安排的基本支出预算表
(政府预算支出经济分类科目)

部门/单位：中国共产党沂南县委员会党校

单位：万元

科目编码	科目名称	2020年预算数	
		金额	其中：一般公共预算 财政拨款安排
	合计	453.86	453.86
501	机关工资福利支出	120.54	120.54
50101	工资奖金津补贴	94.16	94.16
50102	社会保障缴费	17.02	17.02
50103	住房公积金	9.36	9.36
502	机关商品和服务支出	40.17	40.17
50201	办公经费	38.47	38.47
50203	培训费	1.20	1.20
50206	公务接待费	0.50	0.50
505	对事业单位经常性补助	225.82	225.82
50501	工资福利支出	213.42	213.42
50502	商品和服务支出	12.40	12.40
509	对个人和家庭的补助	67.33	67.33
50901	社会福利和救助	16.73	16.73
50905	离退休费	50.60	50.60

表8.财政拨款安排的基本支出预算表
(部门预算支出经济分类科目)
(不含上年结转)

部门/单位：中国共产党沂南县委员会党校

单位：万元

经济分类科目编码		经济分类科目名称	2020年预算数	
类	款		金额	其中：一般公共预算安排
		合计	453.86	453.86
301		工资福利支出	333.96	333.96
301	30101	基本工资	108.55	108.55
301	30102	津贴补贴	136.03	136.03
301	30103	奖金	16.22	16.22
301	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	33.72	33.72
301	30110	职工基本医疗保险缴费	12.65	12.65
301	30112	其他社会保障缴费	0.83	0.83
301	30113	住房公积金	25.95	25.95
301	30199	其他工资福利支出	0.01	0.01
302		商品和服务支出	52.57	52.57
302	30201	办公费	11.29	11.29
302	30205	水费	5.10	5.10
302	30206	电费	11.23	11.23
302	30207	邮电费	0.80	0.80
302	30209	物业管理费	5.30	5.30
302	30211	差旅费	0.60	0.60
302	30216	培训费	2.20	2.20
302	30217	公务接待费	1.10	1.10
302	30228	工会经费	3.89	3.89
302	30229	福利费	0.25	0.25
302	30239	其他交通费用	10.81	10.81
303		对个人和家庭的补助	67.33	67.33
303	30301	离休费	3.51	3.51
303	30302	退休费	47.09	47.09
303	30305	生活补助	0.95	0.95
303	30307	医疗费补助	15.78	15.78

表9.政府采购预算表

部门/单位：中国共产党沂南县委员会党校

单位：万元

单位编 码	单位名称	科目编码			科目名称	采购品目	金额	资金来源								
		类	款	项				总计	财政拨款收入				财政专 户管理 资金	其他自 有资金	上年 结转	
									合计	一般公 共预算	政府性 基金	国有资 本经营 预算				

本部门2020年未安排政府采购预算，故本表无数据。

表10.一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出表

部门/单位：中国共产党沂南县委员会党校

单位：万元

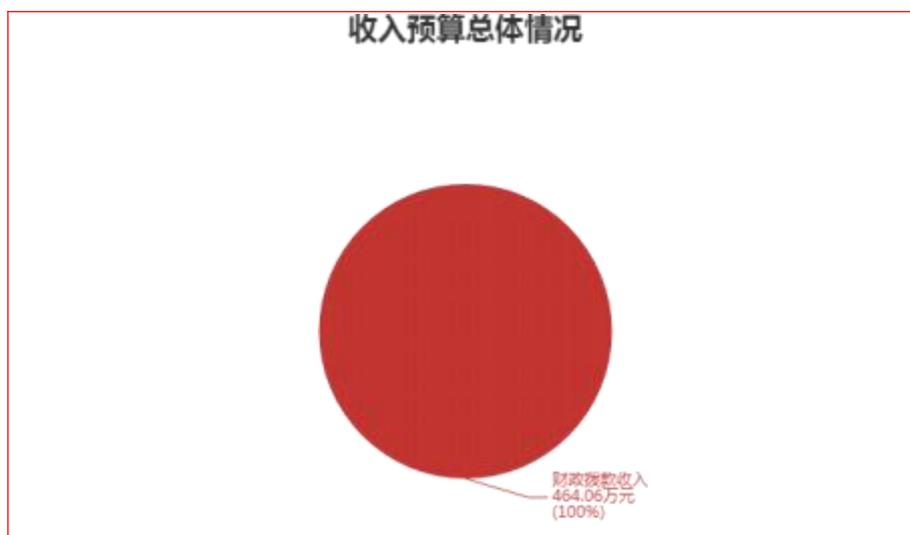
单位编码	单位名称	合计	因公出国（境）经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
	合计	1.10	0	0	0	0	1.10
364	中国共产党沂南县委员会党校	1.10	0	0	0	0	1.10
364001	中国共产党沂南县委员会党校本级	1.10	0	0	0	0	1.10

第三部分 2020年部门预算情况和重要事项说明

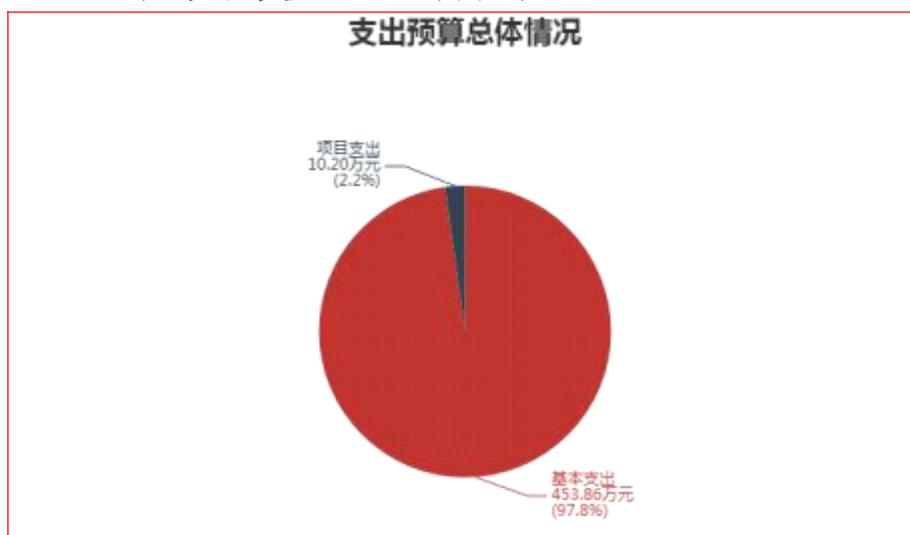
一、2020年部门预算情况说明

(一) 收支预算总体情况

2020年收入预算为464.06万元，其中：财政拨款464.06万元，占100%。



2020年支出预算为464.06万元，其中：基本支出453.86万元，占97.80%，项目支出10.20万元，占2.20%。

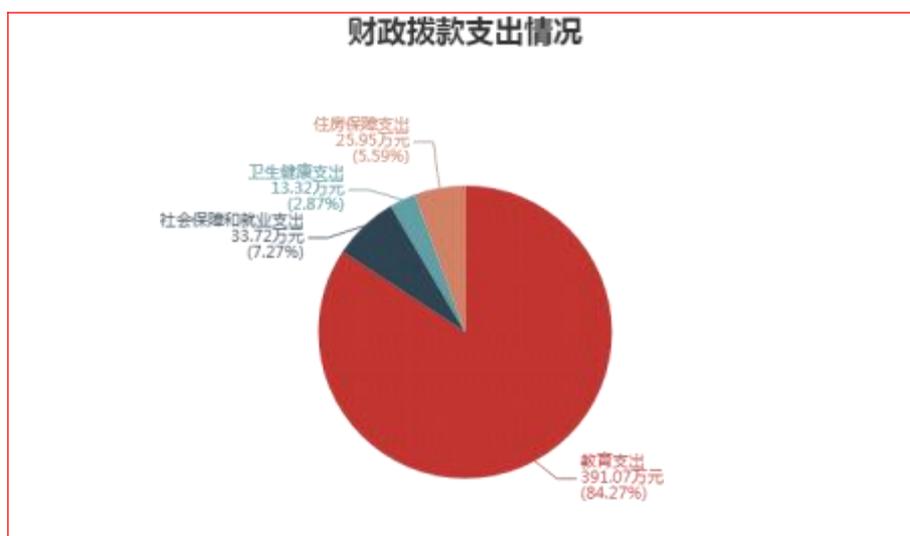


(二) 财政拨款收支情况

2020年财政拨款收入预算为464.06万元，其中：一般公共预算464.06万元，占100%。

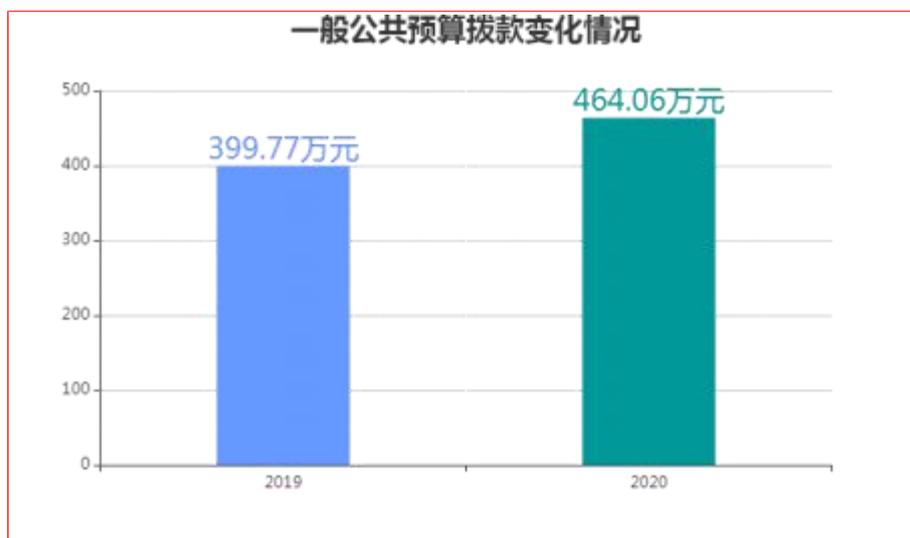


2020年财政拨款支出预算为464.06万元，其中：教育（类）支出391.07万元，占84.27%；社会保障和就业（类）支出33.72万元，占7.27%；卫生健康（类）支出13.32万元，占2.87%；住房保障（类）支出25.95万元，占5.59%。

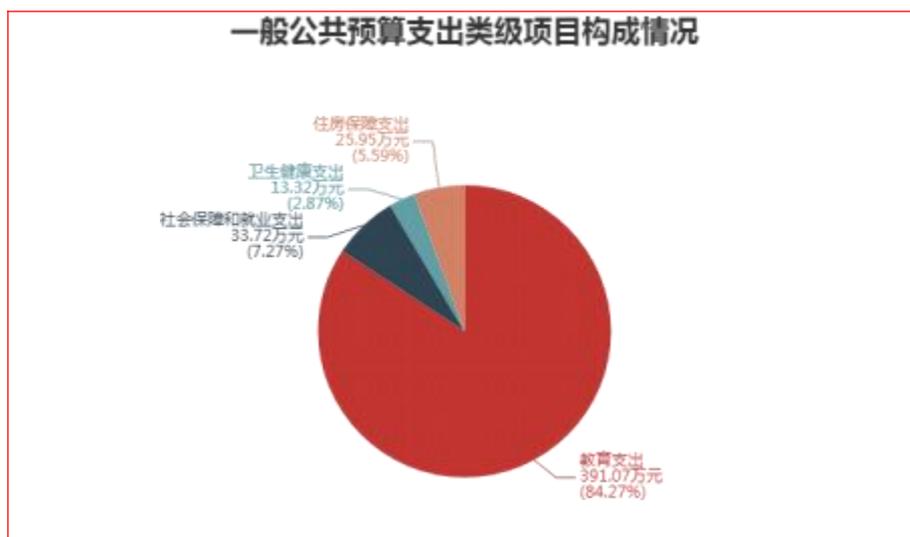


（三）一般公共预算收支情况

2020年一般公共预算当年拨款464.06万元，比上年增长16.08%，主要是工资福利费用和公用经费的增加。



2020年当年一般公共预算支出预算为464.06万元，比上年增长16.08%，其中：教育（类）支出391.07万元，占84.27%；社会保障和就业（类）支出33.72万元，占7.27%；卫生健康（类）支出13.32万元，占2.87%；住房保障（类）支出25.95万元，占5.59%。



具体情况如下：

1. 教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）支出391.07万元，比上年增长22.26%，主要是职工工资福利费用和公用经费增加。

2. 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）支出33.72万元，比上年增长0.03%，主要是根据人社部门系统计算的数据缴纳的，人员调入调出有变动，相应的缴纳基数就有变动。

3. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）支出4.56万元，比上年下降42.93%，主要是功能科目调整，离退休人员缴纳的医疗保险纳入干部教育科目。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）支出8.09万元，比上年下降51.50%，主要是功能科目调整，离退休人员缴纳的医疗保险纳入干部教育科目。

5. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）支出0.67万元，与2019年基本持平。

6. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出25.95万元，比上年增长24.40%，主要是调整缴纳公积金的基数，相应的住房公积金支出增加。

（四）政府性基金预算收支情况

中国共产党沂南县委员会党校2020年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

（五）财政拨款安排的基本支出情况

2020年财政拨款安排的基本支出预算453.86万元，其中：

1、人员经费401.29万元，按部门预算支出经济分类主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、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、离休费、退休费、生活补助、医疗费补助。按政府预算支出经济分类主要包括：工资奖金津补贴、社会保障缴费、住房公积金、工资福利支出、社会福利和救助、离退休费。

2、公用经费52.57万元，按部门预算支出经济分类主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、培训费、公务接待费、工会经费、福利费、其他交通费用。按政府预算支出经济分类主要包括：办公经费、培训费、公务接待费、商品和服务支出。

二、重要事项说明

（一）政府采购情况

本部门2020年未安排政府采购预算。

（二）一般公共预算安排的“三公”经费情况

2020年，通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共1.10万元，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1.10万元。

2020年“三公”经费预算比2019年增加0.50万元，其中：因公出国（境）费与2019年基本持平；公务用车购置费与2019年基本持平；公务用车运行维护费与2019年基本持平；公务接待费增加0.50万元，主要原因是接待省委党校、市委党校等相关单位来人考察接待人次的增加。

（三）机关运行经费情况

中国共产党沂南县委员会党校所属预算单位全部为事业单位，无机关运行经费支出。

（四）国有资产占有使用情况

截至2019年12月31日，中国共产党沂南县委员会党校所属各预算单位共有车辆0辆。其中，机要通信用车和应急保障用车0辆、离退休干部用车0辆、机关服务用车0辆、其他用车0辆；单位价值50万元以上通用设备0（台、件、套）。单位价值100万元以上专用设备0（台、件、套）。

2020年部门预算未安排购置单位价值100万元以上专用设备。

（五）绩效目标设置情况

2020年中国共产党沂南县委员会党校项目支出均设置了绩效目标，涉及财政拨款10.20万元。

项目支出绩效目标申报表（生成表）

（2020年度）

填报单位（盖章）：中国共产党沂南县委员会党校

填报日期：2019年11月

项目名称	离退休干部党组织工作经费	项目类别	基本建设类 <input type="checkbox"/> 收费执收成本类 <input type="checkbox"/> 定额补助类 <input type="checkbox"/> 专项资金类 <input type="checkbox"/> 业务经费类 <input checked="" type="checkbox"/> 其他 <input type="checkbox"/>	
主管部门	中国共产党沂南县委员会党校	项目实施单位	中国共产党沂南县委员会党校	
项目类型	上年原有项目 <input type="checkbox"/> 新增固定项目 <input checked="" type="checkbox"/> 新增一次性项目 <input type="checkbox"/> 其他项目 <input type="checkbox"/>			
项目期限	2020年 1月 1 至 2020 年 12 月			
项目资金申请 (万元)	资金总额:	0.2		
	财政拨款	0.2		
	其他资金			
	经营性收入			
	其他			
测算依据及说明	根据中共沂南县委组织部、中共沂南县委老干部局、沂南县财政局文件（沂老干【2018】12号），管理服务党员50人以下的党组织，每年2000元。			
项目单位职能概述	培训党的领导干部和马克思主义理论骨干的学府，学习、研究、宣传马列主义、毛泽东思想和习近平新时代中国特色社会主义思想理论体系的重要阵地和干部加强党性锻炼的熔炉。			
项目概况、主要内容及用途	按照上级文件要求，进一步加强和改进离退休干部党组织工作，完善工作机制，保障离退休干部党组织的正常运转和开展活动所必需的开支。			
项目立项情况	项目立项依据	中共沂南县委组织部、中共沂南县委老干部局、沂南县财政局文件（沂老干【2018】12号）		
	项目申报的可能性和必要性	按照上级文件要求，进一步加强和改进离退休干部党组织工作，完善工作机制，保障离退休干部党组织的正常运转和开展活动所必需的开支。		
项目实施进度计划	项目实施内容	开始时间	完成时间	
	离退休干部党	2020年1月1日	2020年12月31日	
	2、			
	3、			
			
总体目标	中期目标（XXXX年—XXXX年）		2020年度目标	
			按照上级文件要求，进一步加强和改进离退休干部党组织工作，完善工作机制，保障离退休干部党组织的正常运转和开展活动所必需的开支。	

一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值	
产出指标	数量指标			数量指标	会议次数	12次	
					会议人数	20人	
					会议天数	12天	
	质量指标			质量指标	会议参与度	100%	
					覆盖率	100%	
					培训合格率	100%	
	时效指标			时效指标	计划完成及时率	1	
	成本指标			成本指标	会议是否超出预算标准	否	
					会议标准	200元左右/次	
			
	效益指标	经济效益指标			经济效益指标		
社会效益指标				社会效益指标	党性修养水平	明显提高	
					知识素养提升	明显提升	
					工作能力提升	明显提升	
生态效益指标				生态效益指标			
可持续影响指标				可持续影响指标	相关方面影响	好	
.....						
满意度指标	服务对象满意度指标			服务对象满意度指标	离退休党员满意度	100%	
.....						
其他需要说明的问题							

项目单位填报人： 刘红

联系电话：15206394780

项目支出绩效目标申报表

(2020年度)

填报单位(盖章): 中国共产党沂南县委员会党校

填报日期: 2019年11月

项目名称	阳都大讲堂		项目类别	基本建设类 <input type="checkbox"/> P 收费执收成本类 <input type="checkbox"/> 定额补助类 <input type="checkbox"/> 专项资金类 <input type="checkbox"/> 业务经费类 <input checked="" type="checkbox"/> 其他 <input type="checkbox"/>	
主管部门	中国共产党沂南县委员会党校		项目实施单位	中国共产党沂南县委员会党校	
项目类型	上年原有项目 <input checked="" type="checkbox"/> 新增固定项目 <input type="checkbox"/> 新增一次性项目 <input type="checkbox"/> 其他项目 <input type="checkbox"/>				
项目期限	2020年 1 月 至 2020年 12 月				
项目资金申请 (万元)	资金总额:	10			
	财政拨款	10			
	其他资金				
	经营性收入				
	其他				
测算依据及说明	根据中共沂南县委办公室印发的《关于设立“阳都大讲堂”的实施意见》的通知沂办字【2012】55号文件要求,需要支付授课老师的交通费、讲课费、住宿费、材料费等。				
项目单位职能概述	学习、研究、宣传马列主义、毛泽东思想和习近平新时代中国特色社会主义思想理论体系,培训党的领导干部和马克思主义理论骨干,加强党员干部党性锻炼。				
项目概况、主要内容及用途	根据中共沂南县委办公室印发的《关于设立“阳都大讲堂”的实施意见》的通知沂办字【2012】55号文件要求,需要支付授课老师的交通费、讲课费、住宿费、材料费等。				
项目立项情况	项目立项依据	中共沂南县委办公室印发的《关于设立“阳都大讲堂”的实施意见的通知沂办字【2012】55号文件			
	项目申报的可能性和必要性	通过学习培训,引导全县党员干部提高政治站位,全面提高综合素质,高质量的完成宜业宜居宜游沂南建设的各项任务。			
项目实施进度计划	项目实施内容	开始时间	完成时间		
	1、党风政风专题报告	2020年3月	2020年3月		
	2、精准扶贫专题	2020年5月	2020年5月		
	3、旅游专题报告	2020年7月	2020年7月		
	4、新农村建设专题报告	2020年10月	2020年10月		
总体目标	中期目标(XXXX年-XXXX年)		2020年度目标		
			根据中央《干部教育培训工作条例》和全国党校工作会议精神,用习近平新时代中国特色社会主义思想武装党员干部的头脑,引导全县党员干部提高政治站位,全面提高综合素质,高质量完成宜业宜居宜游沂南建设的各项任务。		

	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	产出指标	数量指标			数量指标	培训会议班次	10次
						培训会议人数	12000人
						培训会议天数	10天
		质量指标	质量指标	培训参与度	100%		
				培训覆盖率	100%		
				培训合格率	100%		
		时效指标	时效指标	培训工作完成及时性	100%		
				资金到位率	100%		
		成本指标	成本指标	是否超出预算	否		
				会议培训标准	1万元左右/期		
					
	效益指标	经济效益指标	经济效益指标				
		社会效益指标	社会效益指标	培训学员党性修养水平	明显提高		
				培训学员能力提升	明显提升		
				培训学员知识素养提升	明显提升		
		生态效益指标	生态效益指标				
		可持续影响指标	可持续影响指标	成效管理机制健全性	健全		
				部门沟通协作机制健全	健全		
					
	满意度指标	服务对象满意度指标	培训学员满意度	100%			
.....						
其他需要说明的问题							

项目单位填报人：刘红

联系电话：15206394780

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指由财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，部门预算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算拨款。

二、财政专户管理资金：指单位纳入财政专户管理的资金。主要包括教育收费、公立幼儿园接受的捐赠收入等。

三、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。

四、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。

五、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

六、上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

七、附属单位上缴收入：指附属独立核算单位按照规定上缴的收入。

八、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

九、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、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经费和日常公用经费。

十一、项目支出：指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

十二、“三公”经费：指部门用一般公共预算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）的国际差旅费、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接待（含外宾接待）支出。

十三、机关运行经费：指行政单位（包括参公管理事业单位）的财政拨款公用经费，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。

十四、教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）：反映各级党校、行政学院、社会主义学院、国家会计学院的支出。包括机构运转、招聘师资、举办各类培训班的支出等。

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。

十六、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门安排的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位，下同）基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的行政单位的公费医疗经费，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。

十七、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。

十八、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

十九、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。