

贵南县中学
2024年单位预算

目 录

第一部分 单位概况

一、主要职能

二、机构设置

第二部分 单位预算表

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情况表

第三部分 单位预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 单位概况

一、主要职能

学校以“实施义务教育，促进基础教育发展”为宗旨，贯彻和执行国家教育法律法规和政策规定，坚持依法治教、依法治学。指导、管理、检查、评价学校的教育教学工作，提高办学质量和办学效益。负责教育教学管理及教研教改工作，全力推进中小学素质教育实施。协助上级教育主管部门做好学校教师考核考评，负责财务管理，筹措资金，改善办学条件等工作。

二、机构设置

纳入教育部门2024年部门预算编制范围的二级预算单位1个，包括：1、贵南县中学系独立核算的公共预算财政拨款（全额拨款）的事业单位，执行中小学会计制度。2024年度，本单位决算汇编户数共1个，无增减变动。2. 人员情况2024年县编办核定事业编制数为54人。在职教职工54人，小学：478人，初中：420人。

第二部分 单位预算表

单位公开表1

收支总表

单位名称：贵南县中学

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
一. 一般公共预算拨款收入	1, 942. 38	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. 财政专户管理资金收入		四. 公共安全支出	
五. 事业收入		五. 教育支出	1, 548. 90
六. 上级补助收入		六. 科学技术支出	
七. 附属单位上缴收入		七. 文化旅游体育与传媒支出	
八. 事业单位经营收入		八. 社会保障和就业支出	171. 54
九. 其他收入		九. 卫生健康支出	116. 32
		十. 节能环保支出	
		十一. 城乡社区支出	
		十二. 农林水支出	
		十三. 交通运输支出	
		十四. 资源勘探工业信息等支出	
		十五. 商业服务业等支出	
		十六. 金融支出	
		十七. 援助其他地区支出	
		十八. 自然资源海洋气象等支出	
		十九. 住房保障支出	105. 62
		二十. 粮油物资储备支出	
		二十一. 国有资本经营预算支出	
		二十二. 灾害防治及应急管理支出	

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
		二十三. 预备费	
		二十四. 其他支出	
		二十五. 转移性支出	
		二十六. 债务还本支出	
		二十七. 债务付息支出	
		二十八. 债务发行费用支出	
本年收入合计	1, 942. 38	本年支出合计	1, 942. 38
上年结转		结转下年	
收入总计	1, 942. 38	支出总计	1, 942. 38

收入总表

单位名称：贵南县中学

单位：万元

预算单位	小计	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	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
合计	1,942.38		1,942.38								
贵南县教育 局	1,942.38		1,942.38								
贵南县中学	1,942.38		1,942.38								

支出总表

单位名称：贵南县中学

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	1,942.38	1,484.62	457.77			
205	教育支出	1,548.90	1,091.14	457.77			
20502	普通教育	1,548.42	1,091.14	457.28			
2050202	小学教育	51.45		51.45			
2050203	初中教育	1,232.01	1,088.23	143.78			
2050299	其他普通教育支出	264.96	2.91	262.05			
20507	特殊教育	0.48		0.48			
2050799	其他特殊教育支出	0.48		0.48			
208	社会保障和就业支出	171.54	171.54				
20805	行政事业单位养老支出	171.54	171.54				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	114.36	114.36				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	57.18	57.18				
210	卫生健康支出	116.32	116.32				
21011	行政事业单位医疗	116.32	116.32				
2101102	事业单位医疗	52.16	52.16				
2101103	公务员医疗补助	64.16	64.16				
221	住房保障支出	105.62	105.62				
22102	住房改革支出	105.62	105.62				
2210201	住房公积金	105.62	105.62				

财政拨款收支总表

单位名称：贵南县中学

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	1,942.38	一、本年支出	1,942.38	1,942.38		
一般公共预算拨款收入	1,942.38	（一）一般公共服务支出				
政府性基金预算拨款收入		（二）外交支出				
国有资本经营预算拨款收入		（三）国防支出				
		（四）公共安全支出				
		（五）教育支出	1,548.90	1,548.90		
		（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	171.54	171.54		
		（九）卫生健康支出	116.32	116.32		
		（十）节能环保支出				
		（十一）城乡社区支出				
		（十二）农林水支出				
		（十三）交通运输支出				
		（十四）资源勘探工业信息等支出				
		（十五）商业服务业等支出				
		（十六）金融支出				
		（十七）援助其他地区支出				
		（十八）自然资源海洋气象等支出				
		（十九）住房保障支出	105.62	105.62		
		（二十）粮油物资储备支出				
		（二十一）国有资本经营预算支出				
		（二十二）灾害防治及应急管理支出				
		（二十三）预备费				

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
		(二十四) 其他支出				
		(二十五) 转移性支出				
		(二十六) 债务还本支出				
		(二十七) 债务付息支出				
		(二十八) 债务发行费用支出				
二、上年结转		二、结转下年				
(一) 一般公共预算拨款						
(二) 政府性基金预算拨款						
(三) 国有资本经营预算拨款						
收入总计	1,942.38	支出总计	1,942.38	1,942.38		

一般公共预算支出表

单位名称：贵南县中学

单位：万元

支出功能分类科目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计	1,942.38	1,484.62	457.77
205	教育支出	1,548.90	1,091.14	457.77
20502	普通教育	1,548.42	1,091.14	457.28
2050202	小学教育	51.45		51.45
2050203	初中教育	1,232.01	1,088.23	143.78
2050299	其他普通教育支出	264.96	2.91	262.05
20507	特殊教育	0.48		0.48
2050799	其他特殊教育支出	0.48		0.48
208	社会保障和就业支出	171.54	171.54	
20805	行政事业单位养老支出	171.54	171.54	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	114.36	114.36	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	57.18	57.18	
210	卫生健康支出	116.32	116.32	
21011	行政事业单位医疗	116.32	116.32	
2101102	事业单位医疗	52.16	52.16	
2101103	公务员医疗补助	64.16	64.16	
221	住房保障支出	105.62	105.62	
22102	住房改革支出	105.62	105.62	
2210201	住房公积金	105.62	105.62	

一般公共预算基本支出表

单位名称：贵南县中学

单位：万元

支出经济分类科目		2024年基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
	合计	1,484.62	1,468.28	16.34
301	工资福利支出	1,465.37	1,465.37	
30101	基本工资	429.35	429.35	
30102	津贴补贴	278.54	278.54	
30107	绩效工资	356.07	356.07	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	114.36	114.36	
30109	职业年金缴费	57.18	57.18	
30110	职工基本医疗保险缴费	52.16	52.16	
30111	公务员医疗补助缴费	64.16	64.16	
30112	其他社会保障缴费	7.93	7.93	
30113	住房公积金	105.62	105.62	
302	商品和服务支出	16.34		16.34
30228	工会经费	16.34		16.34
303	对个人和家庭的补助	2.91	2.91	
30305	生活补助	2.91	2.91	

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：贵南县中学

单位：万元

上年预算数						2024年预算数					
合计	因公出国(境)费用	公务用车购置及运行费			公务接待费	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				小计	公务用车购置费	公务用车运行费	

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：贵南县中学

单位：万元

支出功能分类科目		2024年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	合计			

注：本单位2024年没有政府性基金预算支出，故本表无数据。

国有资本经营预算支出情况表

单位名称：贵南县中学

单位：万元

功能分类科目		国有资本经营预算支出		
科目编码	科目名称	小计	其中：基本支出	项目支出
	合计			

注：本单位2024年没有国有资本经营预算支出，故本表无数据。

第三部分 单位预算情况说明

一、单位收支预算情况的总体说明

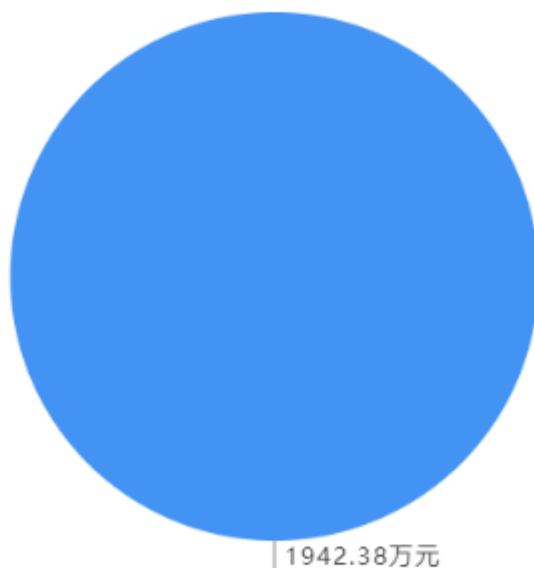
按照综合预算的原则，贵南县中学所有收入和支出均纳入部门预算管理。收入包括：一般公共预算拨款收入1,942.38万元；支出包括：教育支出1,548.90万元、社会保障和就业支出171.54万元、卫生健康支出116.32万元、住房保障支出105.62万元。

贵南县中学2024年收支总预算1,942.38万元。

二、单位收入预算情况说明

贵南县中学2024年收入预算1,942.38万元，其中：一般公共预算拨款收入1,942.38万元，占100.00%。

2024年收入预算构成图

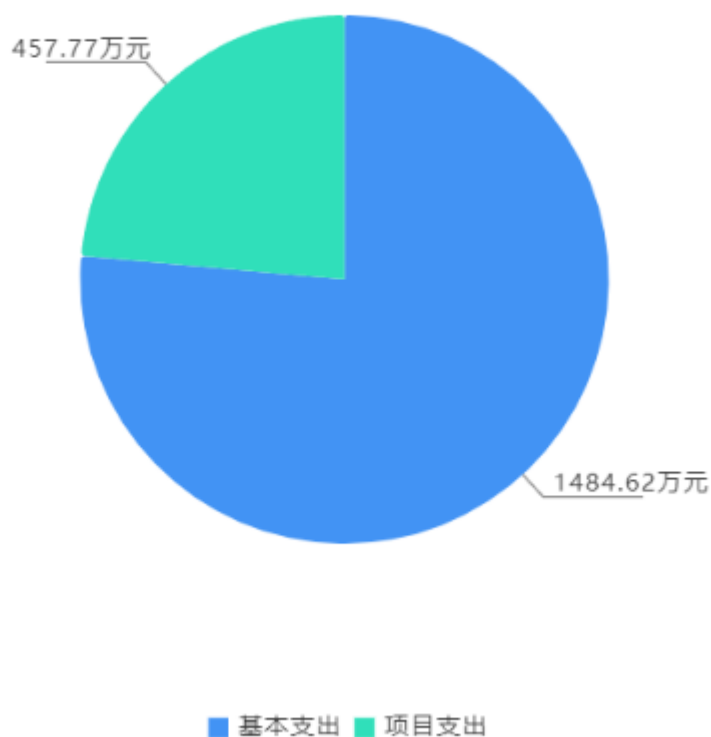


■ 一般公共预算拨款收入

三、单位支出预算情况说明

贵南县中学2024年支出预算1,942.38万元，其中：基本支出1,484.62万元，占76.43%；项目支出457.77万元，占23.57%。

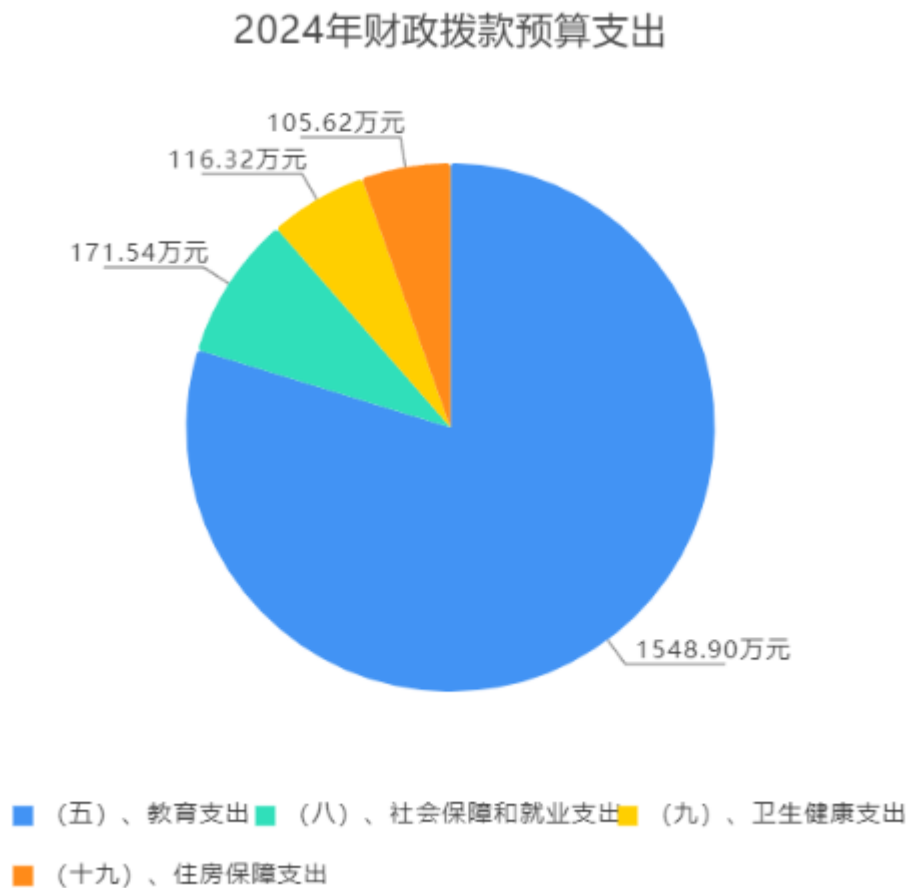
2024年支出预算构成图



四、财政拨款收支预算情况的总体说明

贵南县中学2024年财政拨款收支总预算1,942.38万元，比上年增加464.08万元，主要是本年度项目增加，如特殊教育补助（送交上门）中央收入包括：一般公共预算当年拨款收入1,942.38万元，上年结转0.00万元；政府性基金预算当年拨款收入0.00万元，上年结转0.00万元；国有资本经营预算当年拨款收入0.00万元，上年结转0.00万元；

入0.00万元，上年结转0.00万元。支出包括：教育支出1,548.90万元，社会保障和就业支出171.54万元，卫生健康支出116.32万元，住房保障支出105.62万元。



五、一般公共预算当年拨款情况说明

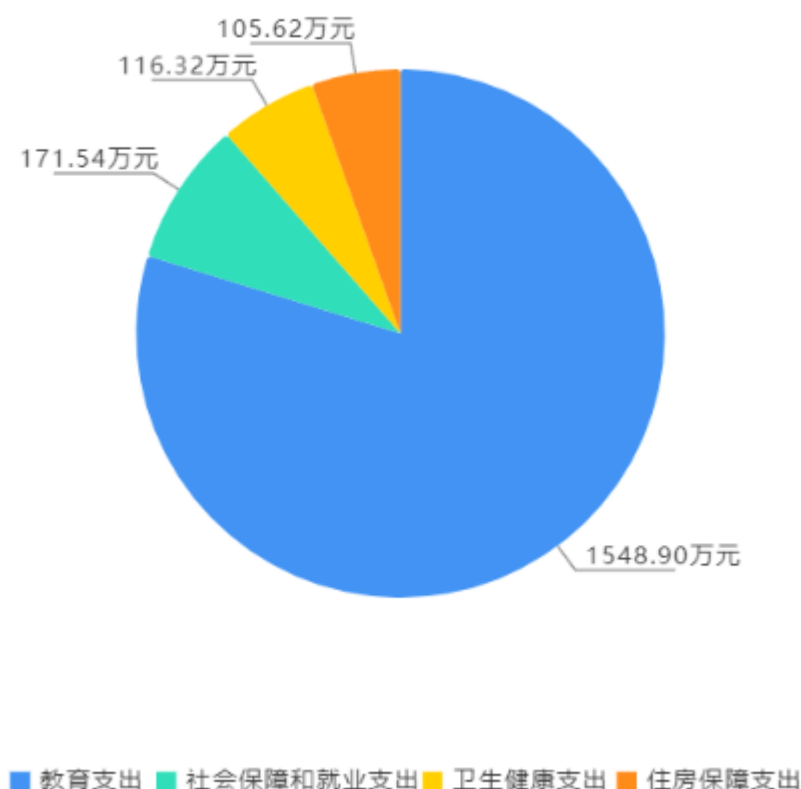
(一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况。

贵南县中学2024年一般公共预算当年拨款1,942.38万元，比上年增加464.08万元，本年度项目增加，如特殊教育补助（送交上门）中央。

(二) 一般公共预算当年拨款结构情况。

教育（类）支出1,548.90万元，占79.74%；社会保障和就业（类）支出171.54万元，占8.83%；卫生健康（类）支出116.32万元，占5.99%；住房保障（类）支出105.62万元，占5.44%。

2024年财政拨款预算支出构成



（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况。

1、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）2024年预算数为51.45万元，比上年增加51.45万元，增长（基数为0，不可比）。主要是与上年无变化。

2、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）2024年预算数为1,232.01万元，比上年增加428.59万元，增长53.35%。主要是社保基数调整。

3、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）2024年预算数为264.96万元，比上年增加19.91万元，增长8.12%。主要是社保基数调增。

4、教育支出（类）特殊教育（款）其他特殊教育支出（项）2024年预算数为0.48万元，比上年增加0.48万元，增长（基数为0，不可比）。主要是无上年变化。

5、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114.36万元，比上年增加18.11万元，增长18.82%。主要是社保基数调增。

6、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57.18万元，比上年增加9.05万元，增长18.80%。主要是社保基数调增。

7、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52.16万元，比上年减少44.09万元，下降45.81%。主要是基数调整。

8、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64.16万元，比上年增加16.88万元，增长35.70%。主要是主要是社保基数调增。

9、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105.62万元，比上年增加13.65万元，增长14.84%。主要是社保基数调增。

六、一般公共预算基本支出情况说明

贵南县中学2024年一般公共预算基本支出1,484.62万元，其中：

人员经费 1,468.28万元，主要包括：基本工资429.35万元，津贴补贴278.54万元，绩效工资356.07万元，机关事业单位基本养老保险缴费114.36万元，职业年金缴费57.18万元，职工基本医

疗保险缴费52.16万元，公务员医疗补助缴费64.16万元，其他社会保障缴费7.93万元，住房公积金105.62万元，生活补助2.91万元；

公用经费 16.34万元，主要包括：工会经费16.34万元。

七、一般公共预算“三公”经费预算情况说明

贵南县中学2024年一般公共预算“三公”经费预算数为0.00万元，比上年增加0.00万元，其中：因公出国（境）费0.00万元，增加0.00万元；公务用车购置及运行费0.00万元，增加0.00万元；公务接待费0.00万元，增加0.00万元。2024年“三公”经费预算比上年持平主要是与上年度无变化。

八、政府性基金预算支出情况的说明

贵南县中学2024年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、国有资本经营预算支出情况的说明

贵南县中学2024年没有使用国有资本经营预算的支出。

十、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费安排情况。

2024年贵南县中学机关运行经费财政拨款预算16.34万元，比上年预算增加4.36万元，增长36.39%。主要是人员变动。

（二）政府采购安排情况。

2024年贵南县中学政府采购预算总额31.9604万元，其中：政府采购货物预算31.9604万元、政府采购工程预算0.00万元、政府采购服务预算0.00万元。

（三）国有资产占有使用情况。

截至2023年12月底，贵南县中学共有车辆0辆，其中，省级领导干部用车0辆、厅级领导干部用车0辆、一般公务用车0辆、一般执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆。单价50万元以上通用设备0台（套），单价100万元以上专用设备0台（套）。

（四）绩效目标设置情况。

2024年贵南县中学预算均实行绩效目标管理，涉及项目24个，预算金额457.77万元。

2024年部门预算项目支出绩效目标表

单位名称	项目名称	项目类别	预算数（万元）	绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	绩效指标值	度量单位	分值权重
											其中：预算执行率权重10%
合计-	-	-	1,942.38								
632525000248000004558-中小学结构性缺编人员教师报酬	12-编外人员类		25.00	资金用于开展正常教学活动，提高教学质量。《贵南县财政局关于下达中小学临时307号文件规定，配备中小学专业教师结构性缺编人员5人*5000元*10月=250000元。》	成本指标	经济成本	人均工资标准	=	5000	人/元	10
					产出指标	数量指标	指标1：中小学结构性缺编人员教师报酬人数	≥	5	人	10
						质量指标	指标1：中小学结构性缺编人员教师报酬的保障率	≥	98	%	10
						时效指标	指标1：资金发放的及时率	≥	98	%	10
						效益指标	社会效益	指标1：为保障学校教育的中小学结构性教师工作的服务质量	定性	优良中低差	20
					满意度指标	服务对象满意度	指标1：中小学结构性缺编人员教师的满意度	≥	98	%	10
					成本指标	经济成本	指标1：人均补助标准	=	200	人/元	10
					产出指标	数量指标	指标1：义务教育在校生人数	≥	918	人	10
						质量指标	指标1：工作完成达标率	≥	98	%	10
						时效指标	指标1：补助完成的及时率	≥	98	%	10
63252500024T000000102-三江源义务教育公用经费	3-特定目标类		23.31	保障学生在校学习的良好环境；保障学校的各项工作的顺利开展。青政办（2011）91号《三江源地区异地办学补偿机制实施办法》，义务教育阶段在校生每人每年公用经费补助200元。2024年平均在校生人数小学467人，初中451人，共计918人。918人*200=183600元。24年下半年因我校新增1-3年级学生495人。495人*100元=49500元。共计：183600+49500=233100元。	成本指标	经济成本	指标1：人均补助标准	=	200	人/元	10
					产出指标	数量指标	指标2：新增1-3年级学生	≥	495	人	10
						质量指标	指标1：工作完成达标率	≥	98	%	10
						时效指标	指标1：补助完成的及时率	≥	98	%	10
					效益指标	社会效益	* 指标1：完善三江源义务教育经费保障机制，保证学校	定性	优良中低差		10
						可持续影响	指标1：教育事业发展的促进作用	定性	优良中低差		10
					满意度指标	服务对象满意度	指标1：家长和学生的满意度	≥	98	%	10
					成本指标	经济成本	指标1：人均补助标准	=	100	人/元	10
					产出指标	数量指标	指标1：义务教育寄宿生人数	≥	440	人	10
						质量指标	指标1：补助资金的发放率	≥	98	%	5
63252500024T000000106-三江源义务教育助学金	3-特定目标类		5.60	保障寄宿生在校的饮食生活。青政办（2011）91号《三江源地区异地办学补偿机制实施办法》，义务教育阶段寄宿生每人每年助学金补助100元；2024年平均住校生小学225人，初中215人，共计440人。440人*100元=44000元。24年下半年因我校新增1-3年级住校生新增240人。240人*50元=12000元；共计：44000+12000=56000元。	成本指标	经济成本	指标1：人均补助标准	=	50	人/元	10
					产出指标	数量指标	指标1：义务教育寄宿生人数	≥	440	人	10
						质量指标	指标1：补助资金的发放率	≥	98	%	5
						时效指标	指标1：补助发放完成的及时率	≥	98	%	5
					效益指标	社会效益	* 指标1：减轻家庭经济负担，保障寄宿生在校的饮食。	定性	优良中低差		20
						可持续影响	指标1：教育事业发展的促进作用	定性	优良中低差		10
					满意度指标	服务对象满意度	指标1：寄宿生的满意度	≥	98	%	10
					成本指标	经济成本	指标1：小学补助标准（公用经费）	=	62.7	人/元	5
					产出指标	数量指标	指标1：小学补助标准（课后服务）	=	5.6	人/元	5
						质量指标	指标1：初中补助标准（公用经费）	=	80	人/元	2.5
63252500024T000000110-义务教育阶段生均公用经费	3-特定目标类		8.85	保障学生在校学习的良好环境；保障学校的各项工作的顺利开展。根据《海南州义务教育经费保障办法》（南政[2008]59号；青海省财政厅、教育厅《关于下达2020年城乡义务教育补助经费（市州）的通知》（青财教字〔2020〕817号）；指标50元/生/年，小学阶段870元/生/年，初中阶段1090元/生/年，所需经费由中央、省、县级财政按8:1:2:0.8分担。2024年平均小学467人，初中451人，共计870*467+1090*451=71930.4元。24年下半年因我校新增1-3年级学生495人。435*88*495人=17226元；共计：71930.4+17226=88452元。	成本指标	经济成本	指标1：小学补助标准（课后服务）	=	7.20	人/元	2.5
					产出指标	数量指标	指标1：初中补助标准（课后服务）	=	2.8	人/元	2.5
						质量指标	指标1：1-3年补助标准（公用经费）	=	32	人/元	2.5
						时效指标	指标1：小学在校生人数	≥	467	人	10
					效益指标	社会效益	* 指标1：完善义务教育阶段生均公用经费保障机制，保证学校	定性	优良中低差		10
						可持续影响	指标1：教育事业发展的促进作用	定性	优良中低差		10
					满意度指标	服务对象满意度	指标1：家长和学生的满意度	≥	98	%	10
					成本指标	经济成本	指标1：人均补助标准	=	348	元	10
					产出指标	数量指标	指标1：义务教育寄宿生人数	≥	440	人	5
						质量指标	指标1：补助资金的发放率	≥	98	%	10
63252500024T000000117-义务教育阶段家庭经济困难学生生活补助	3-特定目标类		19.49	减轻家庭经济负担，提高学生生活水平。《海南州人民政府办公室关于印发海南州教育领域州与县财政事权与支出责任划分改革实施方案的通知》南政办函〔2020〕4号，县级财政按348元/生/年补助标准承担的规定。2024年平均小学寄宿生225人，初中寄宿生215人，共计440人*348元=153120元。24年下半年因我校新增1-3年级住校生240人。240人*174元=41760元；共计：153120+41760=194880元。	成本指标	经济成本	指标1：小学补助标准	=	174	元	5
					产出指标	数量指标	指标1：义务教育寄宿生人数	≥	440	人	5
						质量指标	指标1：补助资金的发放率	≥	98	%	10
						时效指标	指标1：补助发放完成的及时率	≥	98	%	10
					效益指标	社会效益	* 指标1：减轻家庭经济负担，保障寄宿生在校的饮食。	定性	优良中低差		20
						可持续影响	指标1：教育事业发展的促进作用	定性	优良中低差		10
					满意度指标	服务对象满意度	指标1：寄宿生的满意度	≥	98	%	10
					成本指标	经济成本	指标1：人均补助标准	=	50	人/元	10
					产出指标	数量指标	指标1：义务教育寄宿生人数	≥	440	人	10
						质量指标	指标1：工作完成达标率	≥	98	%	10
63252500024T000000122-义务教育阶段家庭困难生指标公用经费	3-特定目标类		2.80	保障寄宿生生活，提高寄宿生住宿条件；保障学校的各项工作的顺利开展。《海南州人民政府办公室关于印发海南州教育领域州与县财政事权与支出责任划分改革实施方案的通知》南政办函〔2020〕4号，中央、省、县级财政按1:2:0.8的比例分担，由县级财政承担义务教育阶段寄宿生年生均公用经费50元的规定。2024年平均小学寄宿生225人，初中寄宿生215人，共计440人*50元=22000元。24年下半年因我校新增1-3年级学生240人。240人*25元=6000元；共计：22000+6000=28000元。	成本指标	经济成本	指标1：小学补助标准	=	100	人/元	5
					产出指标	数量指标	指标1：义务教育寄宿生人数	≥	440	人	10
						质量指标	指标1：工作完成达标率	≥	98	%	10
						时效指标	指标1：补助完成的及时率	≥	98	%	10
					效益指标	社会效益	* 指标1：完善义务教育阶段寄宿生指标公用经费保障机制，提	定性	优良中低差		10
						可持续影响	指标1：教育事业发展的促进作用	定性	优良中低差		10
					满意度指标	服务对象满意度	指标1：寄宿生的满意度	≥	98	%	10
					成本指标	经济成本	指标1：2024年小学补助标准	=	100	人/元	5
					产出指标	数量指标	指标1：2024年初中补助标准	=	125	人/元	2.5
						质量指标	指标1：2024年下半年新增1-3年级补助标准	=	50	人/元	2.5
63252500024T000000123-义务教育阶段家庭困难寄宿生生活补助	3-特定目标类		0.91	有利于义务教育阶段家庭经济困难学生身心健康发展，减轻家庭经济负担。青海省财政厅、教育厅《关于下达2020年城乡义务教育补助经费（市州）的通知》（青财教字〔2020〕998号）义务教育阶段家庭经济困难非寄宿生生活补助小学生年生均500元/年，初中学生年生均625元/年。所需经费按省与地方按80:20比例承担。2024年小学325人，初中24人，共计1500元。*20%*25人+625元*20%*24人=5500元。24年下半年因我校新增1-3年级学生25人。250元*20%*25人=1250元。共计：5500+1250=6750元	成本指标	经济成本	指标1：2024年小学补助标准	=	100	人/元	5
					产出指标	数量指标	指标1：2024年初中补助标准	=	125	人/元	2.5
						质量指标	指标1：2024年下半年新增1-3年级补助标准	=	50	人/元	2.5
						时效指标	指标1：2024年小学人数	≥	25	人	5
						质量指标	指标1：2024年小学人数	≥	25	人	5
					效益指标	社会效益	* 指标1：完善义务教育阶段家庭经济困难非寄宿生生活补助小学生年生均500元/年，初中学生年生均625元/年。所需经费按省与地方按80:20比例承担。2024年小学325人，初中24人，共计1500元。*20%*25人+625元*20%*24人=5500元。24年下半年因我校新增1-3年级学生25人。250元*20%*25人=1250元。共计：5500+1250=6750元	定性	优良中低差		10
						可持续影响	指标1：教育事业发展的促进作用	定性	优良中低差		10
					满意度指标	服务对象满意度	指标1：寄宿生的满意度	≥	98	%	10
					成本指标	经济成本	指标1：2024年小学补助标准	=	100	人/元	5
					产出指标	数量指标	指标1：2024年初中补助标准	=	125	人/元	2.5
						质量指标	指标1：2024年下半年新增1-3年级补助标准	=	50	人/元	2.5

63252500024T000000127-校长主任津贴	3-特定目标类	1.69	建立重能力、重实绩、重贡献的分配激励机制；激发教学工作的积极性。根据中共海南州委、海南州人民政府《关于进一步加强教育工作的决定》南发[2008]15号文规定：校长200元/月，副校长100元/月，主任130元/月，副主任100元/月，全年按12个月计发。2024年校长1人，副校长2人，主任3人，副主任4人，共计1人*200元+12月*2人*130元+12月*3人*130元+12月*4人*100元+12月*15480元。24年下半年因我校新增1-3年级，主任1人，副主任1人；1人*130元*6月=780元，1人*100元*6月=600元；共计：15480+1380+10860元。	时效指标	指标1：补助发放完成的及时率	≥	98	%	10	
				效益指标	社会效益	“指标1：有利于义务教育阶段家庭经济困难学生身心健康发展	定性	优良中低差	20	
				满意度指标	服务对象满意度	指标1：家庭经济困难非寄宿生满意度	≥	98	%	10
				成本指标	经济成本	指标1：校长补助标准	=	200	人/元	5
						指标2：副校长补助标准	=	150	人/元	5
						指标3：主任补助标准	=	130	人/元	5
						指标4：副主任补助标准	=	100	人/元	5
				产出指标	数量指标	指标1：校长人数	≥	1	人	5
						指标2：副校长人数	≥	2	人	5
						指标3：主任人数	≥	3	人	5
						指标4：副主任人数	≥	4	人	5
						指标5：津贴发放月数	≥	12	月	2.5
						指标6：新增1-3年级：主任人数	≥	1	人	2.5
						指标7：新增1-3年级：副主任人数	≥	1	人	2.5
						指标8：津贴发放月数	≥	6	月	2.5
				质量指标	指标1：学校领导班子工作完成的达标率	≥	98	%	5	
时效指标	指标1：津贴发放完成及时率	≥	98	%	5					
效益指标	社会效益	“指标1：建立重能力、重实绩、重贡献的分配激励机制，激发	定性	优良中低差	20					
满意度指标	服务对象满意度	指标1：校长的满意度	≥	98	%	10				

63252500024T000000129-班主任津贴	3-特定目标类	11.66	加强新时代教师队伍建设；提高教育教学质量 目标3：激发班主任教学工作积极性根据《中共海南州委 海南州人民政府 关于海南州全面加强新时代教师队伍建设的实施意见》南发[2019]12号文规定：班主任津贴纳入同级财政预算，班主任津贴按每月每生10元的标准，全年按10个月计发。2024年平均小学467人，初中451人，共918人，共计918人*10元*10月=91800元。24年下半年因我校新增1-3年级学生495人，495人*10元*5月=24750元，共计：91800+24750=116550元。	成本指标	经济成本	指标1：人均补助标准	=	10	人/元	10				
				数量指标	指标1：义务教育在校生人数	≥	918	人	10					
					指标2：津贴发放月数	≥	10	月	10					
					指标3：新增1-3年级在校生人数	≥	240	人	10					
					指标4：津贴发放月数	≥	5	月	10					
				质量指标	指标1：班主任工作完成的达标率	≥	98	%	5					
				时效指标	指标1：津贴发放完成及时率	≥	98	%	5					
				效益指标	社会效益	“指标1：加强新时代教师队伍建设，激发班主任教学工作积极性	定性	优良中低差	20					
				满意度指标	服务对象满意度	指标1：班主任的满意度	≥	98	%	10				
				63252500024T000000131-思想政治辅导员津贴	3-特定目标类	5.75	加强思想政治辅导员对学生的思想政治教育能力；提高思想政治辅导员的工作积极性。根据中共海南州委政法委 海南州人力资源和社会保障局 海南州财政局下达的《关于进一步加强基层维稳力量实行部分岗位工作补助的通知》南政法[2013]7号。小学阶段每月每班200元、初中阶段每月每月300元，全年按10个月计发。2024年上半年小学10个班级，10个班*200元*5月=10000元；初中9个班级，9个班*300元*5月=13500元；2024年下半年小学9个班级，9个班*200元*5月=9000元；初中10个班级，10个班*300元*5月=15000元，共计10000+13500+9000+15000=47500元。24年下半年因我校新增1-3年级10个班，10个班*200元*5月=10000元；共计：47500+10000=57500元。	成本指标	经济成本	指标1：小学补助标准	=	200	元	10
								数量指标	指标2：初中补助标准	=	300	元	5	
									指标1：上半年小学班级数	≥	10	个	10	
									指标2：下半年小学班级数	≥	19	个	10	
									指标3：上半年初中班级数	≥	9	个	5	
								指标4：下半年初中班级数	≥	10	个	5		
								质量指标	指标3：津贴发放月数	≥	10	月	5	
时效指标	指标1：思想政治辅导员工作完成的达标率	≥	98					%	5					
时效指标	指标1：津贴发放完成及时率	≥	98					%	5					
效益指标	社会效益	“指标1：加强思想政治辅导员对学生的思想政治教育能力，提高思	定性					优良中低差	20					
满意度指标	服务对象满意度	指标1：班主任的满意度	≥	98	%	10								

63252500024T000000133-中小学后勤临聘人员报酬	3-特定目标类	39.62	提高学校的后勤工作服务质量，保障学校正常运行。根据《海南州各级各类学校临时用工聘用及管理暂行办法》南政办发[2019]34号文件精神，1、临时用工指标核定的标准：保育员按寄宿制学校一至三年级学生50：1的比例核定；炊事员按寄宿生50：1的比例核定；生活老师按四年级以上寄宿生200：1的比例核定；其他勤杂工按照在校生300：1的比例核定；2024年炊事员按寄宿生50：1比例核定为440/50=9人，寄宿生四年级以上寄宿生440人，按照比例需要生活老师9人，按照比例需要勤杂工8人，按照比例需要勤杂工918/300=4人，共16人，现有公益性岗位6人*300元*12月=21600元；10人*1800元*12月=216000元，共237600元。24年下半年因我校新增1-3年级住宿生240人，保育员按比例240/50=5人，炊事员按240/50=5人，其他勤杂工按495/300=2人，12人*1800元*6月=129600元，共计：237600+129600=367200元。	成本指标	经济成本	指标1：公益性岗位人均工资标准	=	300	元	2.5
				数量指标	指标5：24年新增后勤人员工资人均标准	=	1880	元	5	
					指标3：残疾人人均工资标准	=	1800	元	2.5	
					指标2：后勤人员人均工资标准	=	1880	元	2.5	
					指标1：公益性岗位人数	≥	6	人	5	
					指标9：24年新增后勤人员发放工资月数	≥	6	月	2.5	
					指标8：24年新增后勤人员人数	≥	12	人	2.5	
					指标7：缴纳残疾人三金人数	≥	1	人	2.5	
					指标6：残疾人发放工资月数	≥	12	月	2.5	
				指标5：残疾人数	≥	1	人	2.5		
				指标4：后勤人员工资发放月数	≥	12	月	5		
				指标3：后勤人员人数	≥	9	人	5		
				指标2：公益性岗位工资发放月数	≥	12	月	5		
				质量指标	指标1：后勤人员报酬的保障率	≥	98	%	5	
				时效指标	指标1：资金发放的及时率	≥	98	%	5	
				效益指标	社会效益	指标1：为保障学校教育的后勤工作的服务质量，提高学生在校	定性	优良中低差	20	
满意度指标	服务对象满意度	指标1：后勤人员的满意度	≥	98	%	10				

63252500024T000000137-取暖费	3-特定目标类	33.17	县级财政解决公用经费取暖费缺口资金，缺口资金=供暖面积*单价*取暖时长（或合同金额）-学生人数*省级取暖补助金。2024年13985㎡*6.2元*6个月=520242元。2024年平均学生人数：918人*133.4元=122461.2元；24年下半年因我校新增1-3年级学生495人，495人*133.4元=66033元，共计：122461.2+66033=188494.2元。缺口资金=520242-188494.2=331747.8元。	成本指标	经济成本	指标1：每平方米	=	6.2	/每平方米	10				
				数量指标	指标2：省级补助	=	133.4	元/人	5					
					指标3：减去省级补助总额	=	1884924.20	元	5					
					指标1：供暖面积	=	13985	平方米	10					
					指标2：义务教育在校生人数	≥	1413	人	10					
				质量指标	指标1：暖气的保障率	≥	98	%	10					
				时效指标	指标1：资金支付完成的及时率	≥	98	%	10					
				效益指标	社会效益	指标1：保障冬季正常的教育教学工作，受益于全校教师及学	定性	优良中低差	20					
				满意度指标	服务对象满意度	指标1：全校师生的满意度	定性	98	%	10				
				63252500024T000000139-残疾学生公用经费	3-特定目标类	0.58	保障残疾学生受教育的权利；确保国家资助政策落实到位；提高全社会文化素养海南省人民政府办公厅《关于印发海南省基本公共服务领域补短板与市（州）县公共财政事权和支出责任划分改革实施方案的通知》青政办[2018]167号规定，送教上门、随班就读残疾学生特殊教育经费，6000元/生均标准补助。中央、县级财政按92：8分担。2024年初中随班就读6人，小学送教上门2，初中送教上门2人，共 人，共计6000*8+6*10=4800元。24年下半年因我校新增1-3年级，随班就读3人，送教上门1人；3000*8+4*960元，共计：4800+960=5760元	成本指标	经济成本	指标1：人均补助标准	=	480	人/元	10
								数量指标	指标2：新增1-3年级补助标准	=	240	人/元	10	
									指标1：残疾学生人数	≥	10	人	10	
									指标2：新增1-3年级残疾学生人数	≥	4	人	10	
									质量指标	指标1：残疾学生资助率	≥	98	%	10
								时效指标	指标1：补助完成的及时率	≥	98	%	10	
								效益指标	社会效益	指标1：确保国家资助政策落实到位，保障残疾学生受教育的权	定性	优良中低差	20	
满意度指标	服务对象满意度	指标1：残疾学生的满意度	≥					98	%	10				
63252500024T000000140-新生体检费	3-特定目标类	2.92	加强中小学管理工作，建立中小学学生定期体检制度；保障学生的身体健康。根据中共海南州委 海南州人民政府《关于进一步加强教育工作的决定》南发[2008]15号文规定：加强中小学管理工作，建立中小学学生定期体检制度，每学期对所有新生进行一次体检，所需资金列入同级财政，每生标准80元。2024年初中190人，190人*80元=15200元，24年下半年因我校新增一年级175人，175人*80元=14000元，共计：15200元。					成本指标	经济成本	指标1：人均标准	=	80	人/元	10
								数量指标	指标1：2024年一年级新生人数	≥	175	人	10	
				指标2：2024年七年级新生人数	≥	190	人		20					
				质量指标	指标1：新生体检完成率	≥	98		%	10				
				时效指标	指标1：资金支付的及时率	≥	98		%	10				
				效益指标	社会效益	“指标1：建立中小学及幼儿园学生定期体检制度，保障学生的	定性	优良中低差	20					

				175人*80元=14000元；共计：29500元。	满意度指标	服务对象满意度	指标1：新生的满意度	≥	98	%	10
63252500024T000000141-校方责任险	3-特定目标类	2.15	根据省教育厅《青海省教育厅校方责任保险工作管理办法的通知》青教综〔2018〕64号规定：校方责任保险标准15元/每人每年。2024年小学人数456人，初中479人，共计935人*15元=14025元。24年下半年因我校新增1-3年级学生495人，495人*15元=7425元；共计：14025+7425=21450元。	成本指标	经济成本	指标1：人均补助标准	=	15	元/人		20
					产出指标	数量指标	指标1：义务教育在校生人数	≥	1430	人	10
						质量指标	指标1：购买校方责任险完成率	≥	98	%	10
						时效指标	指标1：资金支付的及时率	≥	98	%	20
					效益指标	社会效益	* 指标1：提高学校安全管理工作，保障学生在校的人身安全。	定性	优良中低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	指标1：全校学生的满意度	≥	98	%	10
63252500024T000000142-作业本款	3-特定目标类	3.23	减轻家庭经济负担，提高教育教学质量，保障学生在校学习的物质。根据《关于免收农牧区义务教育阶段寄宿生住宿费 and 作业本费的通知》南政〔2006〕8号文规定：免收的费用由各县级财政承担小学20元/每人每年，初中40元/每人每年。2024年平均小学467人，467人*20元=9340元；初中451人，451人*40元=18040元。共计9340+18040=27380元。24年下半年因我校新增1-3年级学生495人，495人*10元=4950元；共计：27380+4950=32330元。	成本指标	经济成本	指标1：4-6年级小学人均补助标准	=	20	元		10
						指标2：初中人均补助标准	=	40	元		5
						指标3：1-3年级小学人均补助标准	=	10	元		5
					产出指标	数量指标	指标1：义务教育4-6年级人数	≥	467	人	5
						指标2：义务教育初中人数	≥	451	人		10
						指标3：新增义务教育1-3年级人数	≥	495	人		10
						质量指标	指标1：作业本发放完成率	≥	98	%	10
						时效指标	指标1：资金支付及时率	≥	98	%	5
					效益指标	社会效益	指标1：保障学生在校学习的物质，减轻家庭负担，提高教育	定性	优良中低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	指标1：全校学生的满意度	≥	98	%	10
63252500024T000000324-全民体检费	3-特定目标类	8.52	根据贵南县第十七届人民代表大会常务委委员会《关于批准贵南县人民政府关于2023年度动用预算稳定调节基金（第二批）作出的决议》（南人大常字【2023】18号），贵南县财政局《关于下达学校全民体检费的通知》南农财【2023】820号下达资金87.36万元。县中学1065人*80元=85200元。	成本指标	经济成本	人均标准	=	80	元/人		20
					产出指标	数量指标	义务教育在校生人数	≥	1065	人	10
						质量指标	全民体检完成率	≥	98	%	20
						时效指标	体检完成时限	=	1	年	10
					效益指标	社会效益	建立中小学全民体检费制度，保障全民的身体健康。	定性	优良中低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	全民体检费的满意度	≥	98	%	10
63252500024T000001474-义务教育阶段寄宿生生活补助州级配套资金	3-特定目标类	9.18	海南州财政局关于提前下达2024年义务教育家庭经济困难寄宿生生活费州级配套资金的通知 贵南县中学（初中）212*212=44944（小学）221*212=46882元	成本指标	经济成本	指标1：人均补助标准（初中）	=	212	元		10
						指标1：人均补助标准（小学）	=	212	元		10
					产出指标	数量指标	指标1：小学人数	≥	221	人	5
						指标1：初中生人数	≥	212	人		5
						质量指标	指标1：补助发放完成的及时率	≥	98	%	20
						时效指标	指标1：补助完成的及时率	≥	98	%	10
					效益指标	社会效益	指标：减轻家庭经济负担，保障寄宿生在学校的饮食生活	定性	优良中低差		10
						可持续影响	指标1：教育事业发展的促进作用	定性	优良中低差		10
					满意度指标	服务对象满意度	指标1：家长和学生的满意度	≥	98	%	10
63252500024T000001475-特殊教育补助（送交上门中央）	3-特定目标类	0.48	青海省财政厅 青海省教育厅关于提前下达2024年特殊教育补助资金的通知贵南县中学（小学）2*1615=3230 贵南县中学（初中）1*1615=1615 合计等于4845元	成本指标	经济成本	指标1：人均补助标准（初中、小学）	=	1615	元		20
					产出指标	数量指标	指标1：贵南县中学（小学）人数	=	2	人	10
						指标1：贵南县中学（初中）人数	=	1	人		10
						质量指标	指标1：送教上门学生资助率	≥	98	%	10
						时效指标	指标1：补助完成的及时率	≥	98	%	10
					效益指标	社会效益	指标1：确保国家资助政策落实到位，保障送教上门受教育的权	定性	优良中低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	指标1：送教上门学生的满意度	≥	98	%	10
63252500024T000001476-城乡义务教育公用经费（省级）	3-特定目标类	28.14	贵南县中学（初中）寄宿生提标400元（其中省级承担368元）取暖费145元（其中省级承担133.4元）特殊教育6000元（其中省级承担5520元）课后服务小学70元（其中省级承担64.4元）、初中90元（其中省级承担82.8元）寄宿生提标400元（其中省级承担368元）取暖费145元（其中省级承担133.4元）特殊教育6000元（其中省级承担5520元）课后服务小学70元（其中省级承担64.4元）、初中90元（其中省级承担82.8元）=149614 总计281387元	成本指标	经济成本	指标7：寄宿生提标400元（其中省级承担368元）	=	368	元		5
						指标8：取暖费145元（其中省级承担133.4元）	=	133.4	元		2.5
						指标5：特殊教育6000元（其中省级承担5520元）	=	5520	元		2.5
						指标4：课后服务初中90元（其中省级承担82.8元）	=	82.8	元		2.5
						指标3：课后服务小学70元（其中省级承担64.4元）	=	64.4	元		2.5
						指标2：公用经费（初中）	=	920	元		2.5
						指标1：公用经费（小学）	=	736	元		2.5
					产出指标	数量指标	指标6：县中学（小学）取暖费，课后服务费，公用经费	≥	478	人	5
						指标5：县中学（小学）特殊教育	≥	1	人		5
						指标4：县中学（小学）寄宿生提标	≥	221	人		2.5
						指标3：县中学（初中）取暖费，课后服务，公用经费	≥	421	人		2.5
						指标2：县中学（初中）特殊教育	≥	3	人		2.5
						指标1：县中学（初中）寄宿生提标	≥	212	人		2.5
						质量指标	指标1：资金覆盖率	≥	98	%	10
						时效指标	指标1：补助完成的及时率	≥	98	%	10
					效益指标	社会效益	指标1：保障日常的教育教学工作	定性	优良中低差		20
					满意度指标	服务对象满意度	指标1：服务对象满意度	≥	98	%	10
63252500024T000001477-义务教育家庭经济困难学生生活费补助(省级)	3-特定目标类	66.59	提前下达2024年城乡义务教育补助资金初中部212*16140=347680，小学221*1440=318240，总计：665920元	成本指标	经济成本	指标1：初中补助标准	=	1640	元		10.00
						指标1：小学补助标准	=	1440	元		10.00
					产出指标	数量指标	指标1：小学人数	≥	221	人	10.00
						指标1：初中人数	≥	212	人		10.00
						质量指标	指标1：资金覆盖率	≥	98	%	10.00
						时效指标	指标1：补助完成的及时率	≥	98	%	10.00
					效益指标	社会效益	指标1：保障日常的教育教学工作	定性	优良中低差		20.00
					满意度指标	服务对象满意度	指标1：服务对象满意度	≥	98	%	10.00
63252500024T000001478-城乡义务教育公用经费（中央）	3-特定目标类	82.47	提前下达2024年城乡义务教育补助资金：寄宿生提标400元（其中省级承担368元），取暖费145元（其中省级承担133.4元），特殊教育6000元（其中省级承担5520元），课后服务小学70元（其中省级承担64.4元），公用经费。初中441143.2-小学383590.4-824733.6元。	成本指标	经济成本	指标7：公用经费（小学）	=	736	元		5
						指标6：公用经费（初中）	=	920	元		2.5
						指标5：课后服务小学70元（其中省级承担64.4元）	=	64.4	元		2.5
						指标4：课后服务初中90元（其中省级承担82.8元）	=	82.8	元		2.5
						指标3：特殊教育6000元（其中省级承担5520元）	=	5520	元		2.5
						指标2：取暖费145元（其中省级承担133.4元）	=	133.4	元		2.5
						指标1：寄宿生提标400元（其中省级承担368元）	=	368	元		2.5
					产出指标	数量指标	指标6：县中学（初中）寄宿生提标	≥	212	人	5
						指标5：县中学（初中）特殊教育	≥	3	人		5
						指标4：县中学（初中）取暖费，课后服务费，公用经费	≥	421	人		5
						指标3：县中学（小学）寄宿生提标	≥	221	人		5
						指标2：县中学（小学）特殊教育	≥	1	人		5
						指标1：县中学（小学）取暖费，课后服务费，公用经费	≥	478	人		5
						质量指标	指标1：资金覆盖率	≥	98	%	5
						时效指标	资金使用时限	=	1	年	5
					效益指标	社会效益	指标1：保障日常的教育教学工作	定性	优良中低差		20

				满意度指标	服务对象满意度	指标1：服务对象满意度	≥	98	%	10
63252500024T000001479-农村义务教育学生营养改善计划	3-特定目标类	73.90	提前下达2024年城乡义务教育补助资金：县中学（初中）421*1000=421000元，县中学（小学）478*1000=478000元，合计899000元，其中本次扣款1600000元，本次核拨739000元。	成本指标	经济成本	指标1：人均补助标准	=	1000	元	20
				产出指标	数量指标	指标1：小学人数	≥	478	人	10
						指标1：初中人数	≥	421	人	10
						指标1：工作完成达标率	≥	98	%	10
					时效指标	指标1：补助完成的及时率	≥	98	%	10
				效益指标	社会效益	指标1：完善义务教育阶段寄宿生提标公用经费保障机制，提高	定性	优良中低差		10
					可持续影响	指标1：教育事业发展的促进作用	定性	优良中低差		10
				满意度指标	服务对象满意度	指标1：学生的满意度	≥	98	%	10
63252500024T000001480-义务教育家庭经济困难非寄宿生生活费补助（中央）	3-特定目标类	1.77	提前下达2024年城乡义务教育补助资金：小学：非寄宿贫困生（建档立卡、残疾、农村低保、特困救助）11人，送教上门2人；省级补助标准（元/年、生）400元，合计5200元。初中：非寄宿贫困生（建档立卡、残疾、农村低保、特困救助）24人，送教上门1人，：省级补助标准（元/年、生）500元，合计12500元。总计：17700元。	成本指标	经济成本	指标2：小学省级补助标准（元/年、生）	=	400	元	5
				产出指标	数量指标	指标1：初中省级补助标准（元/年、生）	=	500	元	5
						指标4：小学非寄宿贫困生（建档立卡、残疾、农村低保、特困	≥	11	人	10
						指标3小学送教上门	≥	2	人	10
						指标2：初中非寄宿贫困生（建档立卡、残疾、农村低保、特困	≥	24	人	5
						指标1：初中送教上门	≥	1	人	5
				效益指标	质量指标	指标1：工作完成达标率	≥	98	%	10
					时效指标	指标1：补助完成的及时率	≥	98	%	10
					社会效益	指标1：完善义务教育阶段非寄宿生提标公用经费保障机制，	定性	优良中低差		10
					可持续影响	指标1：教育事业发展的促进作用	定性	优良中低差		10
				满意度指标	服务对象满意度	指标1：非寄宿生的满意度	≥	98	%	10

第四部分 名词解释

一、收入类

（一）财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入和政府性基金预算拨款收入。其中：一般公共预算拨款收入包括财政部门经费拨款、专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资源（资产）有偿使用收入和其他收入。

（二）财政专户管理资金收入：主要指事业单位的教育收费收入。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

（四）上级补助收入：指事业单位从主管单位和上级单位取得的非财政补助收入。

（五）附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。

（六）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。

（七）其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入，如投资收益、利息收入等。

（八）上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

二、支出类

（一）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。

（二）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。

（三）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。

（四）上缴上级支出：指附属单位上缴上级的支出。

（五）对附属单位补助支出：指预算单位对所属单位补助发生的支出。

（六）一般公共预算“三公”经费支出：指一般公共预算安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费是指单位工作人员因公务出国（境）的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中发生的租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

（七）机关运行经费：为保障行政单位（含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。

三、支出科目类

（一）教育支出（类）普通教育（款）：指学校为保障机构正常运转、开展日常工作的基本支出。

（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）：指机关事业单位退休人员住房补贴等统筹外方面的支出。

（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）：指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。

（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）：指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费支出。

（五）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指事业单位基本医疗保险缴费经费。

（六）卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指公务员医疗补助经费。

（七）住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。

四、部门专业类名词

无