

**黑龙江省实验中学
2022年度部门决算公开说明**

目 录

第一部分 部门概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2022年度部门决算公开报表

- 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（功能科目）
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）
- 七、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

第三部分 2022年度部门决算情况说明

- 一、2022年度决算收支增减变化情况
- 二、2022年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况
- 三、机关运行经费支出情况
- 四、政府采购支出情况说明
- 五、国有资产占用情况
- 六、预算绩效评价情况

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、单位职责

实施高中学历教育，促进基础教育发展；承担中学层次义务教育工作。

二、机构设置

黑龙江省实验中学内设处室共13个，包括：工会、办公室、德育处、教务处、科研处、总务处、国际部、海航办、信息中心、安全办、高一学年、高二学年、高三学年。

第二部分 2022年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表

单位：黑龙江省实验中学

金额单位：万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	5,687.61	一、一般公共服务支出	32	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	33	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	34	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	35	0.00
五、事业收入	5	2,194.90	五、教育支出	36	7,882.51
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	37	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	38	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	39	0.00
	9		九、卫生健康支出	40	0.00
	10		十、节能环保支出	41	0.00
	11		十一、城乡社区支出	42	0.00
	12		十二、农林水支出	43	0.00
	13		十三、交通运输支出	44	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	45	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	46	0.00
	16		十六、金融支出	47	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	48	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	49	0.00
	19		十九、住房保障支出	50	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	51	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	52	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	53	0.00

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	23		二十三、其他支出	54	0.00
	24		二十四、债务还本支出	55	0.00
	25		二十五、债务付息支出	56	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	57	0.00
本年收入合计	27	7,882.51	本年支出合计	58	7,882.51
使用非财政拨款结余	28	0.00	结余分配	59	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	60	0.00
	30			61	
总计	31	7,882.51	总计	62	7,882.51

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本表报表金额单位转换时可能存在位数误差。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

单位：黑龙江省实验中学

金额单位：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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	7,882.51	5,687.61	0.00	2,194.90	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	7,882.51	5,687.61	0.00	2,194.90	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	7,882.51	5,687.61	0.00	2,194.90	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	7,882.51	5,687.61	0.00	2,194.90	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表

单位：黑龙江省实验中学

金额单位：万元

项目		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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	7,882.51	5,227.31	2,655.20	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	7,882.51	5,227.31	2,655.20	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	7,882.51	5,227.31	2,655.20	0.00	0.00	0.00
2050204	高中教育	7,882.51	5,227.31	2,655.20	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位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

公开04表

单位：黑龙江省实验中学

金额单位：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	5,687.61	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	5,687.61	5,687.61	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00

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
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	5,687.61	本年支出合计	59	5,687.61	5,687.61	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	5,687.61	总计	64	5,687.61	5,687.61	0.00	0.00

注：本表反映单位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收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（功能科目）

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：黑龙江省实验中学

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	5,687.61	4,107.50	1,580.11
205	教育支出	5,687.61	4,107.50	1,580.11
20502	普通教育	5,687.61	4,107.50	1,580.11
2050204	高中教育	5,687.61	4,107.50	1,580.11

注：本表反映单位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（经济科目）

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

单位：黑龙江省实验中学

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	3,405.03	302	商品和服务支出	289.29	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	2,009.55	30201	办公费	20.52	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	350.29	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	131.93	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	3.10	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	302.50	30206	电费	18.41	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	151.24	30207	邮电费	1.35	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	165.34	30208	取暖费	60.16	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	11.05	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	4.11	30211	差旅费	1.59	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	269.44	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	43.03	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	20.64	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	413.18	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	54.19	30216	培训费	8.17	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	245.04	30217	公务接待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	19.51	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	2.85	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	9.83	399	其他支出	0.00

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
30307	医疗费补助	13.62	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00
30308	助学金	77.10	30228	工会经费	35.21	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	0.87	30229	福利费	71.13	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.47	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	5.26			
	人员经费合计	3,818.21					公用经费合计	289.29

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开07表

单位：黑龙江省实验中学

金额单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国（境）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				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
2.81	0.00	2.31	0.00	2.31	0.50	2.81	0.00	2.31	0.00	2.31	0.50

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

单位：黑龙江省实验中学

金额单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

2. 本单位没有政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

单位：黑龙江省实验中学

金额单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表为空表。

第三部分 2022年度部门决算情况说明

一、2022年度决算收支增减变化情况

(一) 年度收入增减变化情况

黑龙江省实验中学2022年度总收入7,882.51万元，其中本年收入7,882.51万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入5,687.61万元，比上年决算数减少151.92万元，下降2.60%。主要变动情况：我校当年一般债券资金较去年减少。

2. 事业收入2,194.90万元，比上年决算数增加684.46万元，增长45.32%。主要变动情况：我校2020年开设英美融合国际班项目，本年度为第三年招生，学生人数增加导致学费收入增加。

(二) 年度支出增减变化情况

黑龙江省实验中学2022年度总支出7,882.51万元，其中本年支出7,882.51万元。具体情况如下：

1. 基本支出5,227.31万元，比上年决算数增加385.71万元，增长7.97%。主要变动情况：我校绩效工资方案调整，教师绩效工资标准提高。

2. 项目支出2,655.20万元，比上年决算数增加146.82万元，增长5.85%。主要变动情况：一是因为本年度新增日知楼地面、电力暖气系统改造和主校区室外场地改造项目工程，二是由于我校国际部学生人数增加，导致相应支出增加。

二、2022年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

2022年度，黑龙江省实验中学财政拨款“三公”经费支出总额为2.81万元，与2021年度决算相比减少0.08万元，下降2.77%，变化的主要原因是受疫情影响，我校公务用车出行次数降低，公务用车运行维护费用累计支出减少0.58万元；我校公务接待费较上年增加0.50万元，是因为本年度进行一次公务接待，上年未进行公务接待；与2022全年预算持平。

（一）因公出国（境）费0.00万元，与2021年度决算持平；与2022全年预算持平。

因公出国（境）团组数0个，与上年相比增加0个；因公出国（境）人数0人，与上年相比增加0人。

（二）公务用车购置及运行维护费2.31万元。

1. 公务用车购置费0.00万元，与2021年度决算持平；与2022全年预算持平。

2. 公务用车运行维护费2.31万元，与2021年度决算相比减少0.58万元，下降20.07%，变化的主要原因是受疫情影响，我校公务用车出行次数降低累计支出减少；与2022全年预算持平。

公务用车购置数0辆，与上年相比增加0辆；保有量1辆，与上年相比增加0辆。

（三）公务接待费0.50万元，与2021年度决算相比增加0.50万元，变化的主要原因是我校本年度进行一次公务接待，接待人数19人，上年未进行公务接待；与2022全年预算

持平。

全年国内公务接待的批次为1次，与上年相比增加接待批次1次；接待人数19人，与上年相比增加接待人数19人。

三、机关运行经费支出情况

黑龙江省实验中学2022年度机关运行经费支出0.00万元，本单位是事业单位，无机关运行经费。

四、政府采购支出情况说明

（一）总体情况。黑龙江省实验中学2022年度政府采购支出总额1,679.11万元，其中：政府采购货物支出278.00万元、政府采购工程支出816.49万元、政府采购服务支出584.61万元。授予中小企业合同金额745.06万元，占政府采购支出总额的44.37%，其中：授予小微企业合同金额745.06万元，占授予中小企业合同金额的100.00%；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85.59%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的14.41%。

（二）面向中小企业预留情况。黑龙江省实验中学2022年度无面向中小企业预留情况。

五、国有资产占用情况

截至2022年12月31日，黑龙江省实验中学共有车辆1辆，其中，岗位保障用车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、其他用车1

辆，其他用车主要是公务用车。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）1台（套）。房屋35159.93平方米。

六、预算绩效评价情况

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理工作要求，黑龙江省实验中学对2022年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评其中，二级项目14个，共涉及资金1430.43万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。

（二）重点项目（专项）支出绩效自评结果。

黑龙江省实验中学对8个项目（专项）支出开展了绩效自评，项目（专项）支出全年预算数合计1179.80万元，执行数合计1071.43万元，完成预算的90.81%，平均得分89.79分。重点项目具体情况为：

（1）“省实验中学一校区修身楼、启真楼、日知楼、近贤馆外墙改造及保温项目”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分98分。全年预算数为90.00万元，执行数为90.00万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况：有效改善我校一校区保温效果，并提高冬季教室及办公室温度。发现的主要问题及原因：我校校区建校60余年，楼体老化严重，保温效果未能达到新建楼体标准。下一步改进措施：未来改造过程中会充分考虑楼体情况加强保温改造的效果。

（2）“省实验中学新高考改革攻坚项目”项目（专项）支

出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分96.30分。全年预算数为1000.00万元，执行数为930.05万元，完成预算的93.00%。项目绩效目标完成情况：解决了学校潜藏的安全隐患、优化了师生办公学习条件，改善了教学环境。发现的主要问题及原因：第三季度及全年预算执行率未达到年度指标值，但本项目资金均已完成采购手续，按合同及工程进度支付相关款项。下一步改进措施：资金均已履行政府采购手续，我校一定敦促工程方加快工程进度。

（3）“普通高中助学金（省级）”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分95.00分。全年预算数为1.10万元，执行数为1.10万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况：我校按实际申请助学金并符合标准人数按时发放助学金，有效帮助我校家庭经济困难学生就学，并缓解贫困家庭子女就学压力。发现的主要问题及原因：我校二三季度预算执行率偏低，主要原因为我校按实际申报助学金人数支付助学金。下一步改进措施：我校将按实际申请并符合条件人数据实支付助学金，并加大动员力度。

（4）“普通高中助学金（中央）”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分55.00分。全年预算数为3.60万元，执行数为0万元，完成预算的0.00%。项目绩效目标完成情况：我校按实际申报助学金并符合标准的学生人数按时发放助学金，由于1. 我校本年

度助学金申请人数低于上级核定人数，因此助学金发放金额少于中央财政拨款；2. 我校本年一部分助学金用上年结转资金支付，因此本项目支出数为0，支出未得分。发现的主要问题及原因：我校本项目支出为0，无资助学生，主要原因为我校按实际申报助学金并符合标准的学生人数按时发放助学金，由于1. 我校本年度助学金申请人数低于上级核定人数，因此助学金发放金额少于中央财政拨款；2. 我校本年一部分助学金用上年结转资金支付，因此本项目支出数为0。下一步改进措施：校将按实际申请人数据实支付助学金，并加大动员力度。

(5) “普通高中助学金（省级）”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分92.64分。全年预算数为24.50万元，执行数为20.73万元，完成预算的84.61%。项目绩效目标完成情况：我校按实际实际申请助学金并符合标准人数按时发放助学金，以减轻家庭贫困学生就学经济负担。发现的主要问题及原因：助学金发放实际发放人数未达到年度指标值，主要原因为我校按实际申请助学金并符合标准人数发放。下一步改进措施：我校会加大动员力度。

(6) “普通高中助学金（中央）”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分85.41分。全年预算数为60.20万元，执行数为29.15万元，完成预算的48.42%。项目绩效目标完成情况：我校按实际申报助学金且符合条件学生人数按时发放助学金，以减轻其家

庭就学经济压力。发现的主要问题及原因：一是我助学金发放实际发放人数未达到年度指标值；二是预算执行率低于年度指标值，主要原因为我校按实际申请助学金并符合标准人数发放。下一步改进措施：我校会加大动员力度。

(7) “普通高中免学费补助资金（省级）”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分98分。全年预算数为0.20万元，执行数为0.2万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况：我校按实际申请人数减免家庭贫困学生学费，有效减轻学生家庭就学经济压力。发现的主要问题及原因：为经济困难学生家庭提供保障的效果不理想；主要原因为学校收费标准为300元/学期，对于贫困学生家庭帮扶力度不大。下一步改进措施：在今后日常教育教学中要求教师对家庭贫困学生加强对贫困学生的心理辅导工作，打造学生积极阳光健康的心理，减小贫困对学生心理造成的影响。

(8) “普通高中免学费补助资金（中央）”项目（专项）支出自评综述：根据年初设定的绩效目标，项目（专项）支出自评得分98分。全年预算数为0.20万元，执行数为0.2万元，完成预算的100.00%。项目绩效目标完成情况：我校按实际申请人数减免家庭贫困学生学费，有效减轻学生家庭就学经济压力。发现的主要问题及原因：我校第二季度预算执行率低于年度指标值；主要原因为疫情导致我校教育资金支付进度缓慢。下一步改进措施：下年度按实际情况进行支出。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括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。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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。

使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

工资福利支出：反映单位开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及为上述人员缴纳的各项社会保险费等。

基本工资：反映按规定发放的基本工资，包括公务员的职务工资、级别工资；机关工人的岗位工资、技术等级工资；事业单位工作人员的岗位工资、薪级工资；各类学校毕业生试用期（见习期）工资、新参加工作工人学徒期、熟练期工资；军队（含武警）军官、文职干部的职务（专业技术等级）工资、军衔（级别）工资和军龄工资；军队士官的军衔等级工资和军龄工资等。

津贴补贴：反映按规定发放的津贴、补贴，包括机关工作人员工作性津贴、生活性补贴、地区附加津贴、岗位津贴，机关事业单位艰苦边远地区津贴，事业单位工作人员特殊岗位津贴补贴，机关事业单位提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服务补贴等。

奖金：反映按规定发放的奖金，包括机关工作人员年终一次性奖金等。

绩效工资：反映事业单位工作人员的绩效工资。

机关事业单位基本养老保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本养老保险费。由单位代扣的工作人员基本养老保险缴费，不在此科目反映。

职业年金缴费：反映单位为职工实际缴纳的职业年金（含职业年金补记支出）。由单位代扣的工作人员职业年金缴费，不在此科反映。

职工基本医疗保险缴费：反映单位为职工缴纳的基本医疗保险费。

其他社会保障缴费：反映单位为职工缴纳的失业、工伤等社会保险费，残疾人就业保障金，军队（含武警）为军人缴纳的退役养老、医疗等社会保险费。

住房公积金：反映单位按规定为职工缴纳的住房公积金。

其他工资福利支出：反映上述科目未包括的工资福利支出，如各种加班工资、病假两个月以上期间的人员工资，职工探亲旅费，困难职工生活补贴，编制外长期聘用人员（不包括劳务派遣人员）劳务报酬及社保缴费，公务员及参照公务员法管理的事业单位工作人员转入企业工作并按规定参加企业职工基本养老保险后给予的一次性补贴等。

商品和服务支出：反映单位购买商品和服务的支出，不包括用于购置固定资产、战略性和应急性物资储备等资本性支出。

办公费：反映单位购买日常办公用品、书报杂志等支出。

水费：反映单位的水费、污水处理费等支出。

电费：反映单位的电费支出。

邮电费：反映单位开支的信函、包裹、货物等物品的邮寄费及电话费、电报费、传真费、网络通讯费等。

取暖费：反映单位取暖用燃料费、热力费、炉具购置费、锅炉临时工工资以及由单位支付的未实行职工住房采暖

补贴改革的在职职工和离退休人员宿舍取暖费。

物业管理费：反映单位开支的办公用房以及未实行职工住宅物业服务改革的在职职工和离退休人员宿舍等的物业管理费，包括综合治理、绿化、卫生等方面的支出。

差旅费：反映单位工作人员国（境）内出差发生的城市间交通费、住宿费、伙食补助费和市内交通费。

维修（护）费：反映单位日常开支的固定资产（不包括车船等交通工具）修理和维护费用，网络信息系统运行与维护费用，以及按规定提取的修购基金。

培训费：反映除因公出国（境）培训费以外的，在培训期间发生的师资费、住宿费、伙食费、培训场地费、培训资料费、交通费等各类培训费用。

工会经费：反映单位按规定提取或安排的工会经费。

福利费：反映单位按规定提取的职工福利费。

其他交通费用：反映单位除公务用车运行维护费以外的其他公务交通费用。如公务交通补贴，租车费用、出租车费用、飞机、船舶等的燃料费、维修费、保险费等。

其他商品和服务支出：反映上述科目未包括的日常公用支出。如诉讼费、国内组织的会员费、来访费、广告宣传费以及离休人员特需费、离退休人员公用经费等。

对个人和家庭的补助：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

退休费：反映机关事业单位和军队移交政府安置的退休人员的退休费以及提租补贴、购房补贴、采暖补贴、物业服

务补贴等补贴。

抚恤金：反映按规定开支的烈士遗属、牺牲病故人员遗属的一次性和定期抚恤金，伤残人员的抚恤金，离退休人员等其他人员的各项抚恤金，以及按规定开支的机关事业单位职工和离退休人员丧葬费。

生活补助：反映按规定开支的优抚对象定期定量生活补助费，退役军人生活补助费，机关事业单位职工遗属生活补助，长期赡养人员补助费，由于国家实行退耕还林禁牧舍饲政策补偿给农牧民的现金、粮食支出，对农村党员、复员军人以及村干部的补助支出，罪犯、戒毒人员的伙食费、被服费、医疗卫生费等。

医疗费补助：反映机关事业单位和军队移交政府安置的离退休人员的医疗费，学生医疗费，优抚对象医疗补助，按照国家规定资助居民参加城乡居民医疗保险的支出，对城乡贫困家庭的医疗救助支出。

助学金：反映学校学生助学金、奖学金、学生贷款、出国留学（实习）人员生活费、青少年业余体校学员伙食补助费和生活费补贴，按照协议由我方负担或享受我方奖学金的来华留学生、进修生生活费等。

奖励金：反映对个体私营经济的奖励、计划生育目标责任奖励、独生子女父母奖励等。

其他对个人和家庭的补助：反映未包括在上述科目的对个人和家庭的补助支出，如婴幼儿补贴、退職人员及随行家属路费、符合条件的退役回乡义务兵一次性建房补助、符合安

置条件的城镇退役士兵自谋职业的一次性经济补助费、保障性住房租金补贴等。

绩效目标：是预算绩效管理对象计划在一定期限内达到的产出和效果，包括产出指标、效益指标和服务对象满意度指标，是绩效执行监控、绩效自评价和再评价等预算绩效管理工作的前提和基础。

一般公共预算财政拨款：是指财政部门以税收为主体的财政收入安排的用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面支出的拨款。

一般公共预算财政拨款“三公”经费：包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出；公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费及燃油费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。公务用车指用于履行公务的机动车辆，包括领导班子成员用车、一般公务用车和执法执勤用车；公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。