

**2025 年威海临港经济技术开发区汪疃
镇中心幼儿园单位预算**

目 录

第一部分 单位概况

一、主要职能

二、机构设置情况

第二部分 2025 年单位预算表

一、收支总体情况表

二、收入总体情况表

三、支出总体情况表

四、财政拨款收支总体情况表

五、一般公共预算支出情况表

六、一般公共预算基本支出情况表

七、一般公共预算“三公”经费支出情况表

八、政府性基金预算支出情况表

九、国有资本经营预算支出情况表

十、基本支出预算情况表

十一、项目支出预算情况表

十二、政府采购预算情况表

第三部分 2025 年单位预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

单位概况

一、主要职能

（一）宣传贯彻执行党和国家的教育方针、教育政策、教育法律法规，贯彻执行上级教育行政部门的各项规章制度。

（二）在党和政府以及上级教育主管部门的领导下，争取资金改善办学条件，为师生的学习和工作提供优美和谐的环境。

（三）对 3-6 周岁幼儿实施保育和教育，促进幼儿体、智、德、美和谐发展，并为威海临港区地区幼儿家长安心工作提供便利条件。

（四）督促检查班组教学计划、教学大纲的贯彻实施，组织总结交流教学经验。

（五）按照干部和教师的职数、编制和管理权限，负责对本学校的干部和教师进行管理，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，对干部职工的工作开展客观、公正的评分和考核。

（六）按照上级有关部门的规定，负责对本园的财务和项目建设进行管理，做好幼儿园的经费预算、决算以及公开，负责核算和发放教职工工资。

（七）开展教研活动和课题研究，进行教育改革，推广新的幼儿教育训练方案、教材等科研成果，提高教育质量。

（八）组负责教育教学、生活设施用品的订购、采购和计划供应工作。负责幼儿的体检、卫生保健、安全工作,预防传染病的发生。

二、机构设置

本单位为威海临港经济技术开发区汪疃镇中心幼儿园二级预算单位，无下属单位。单位设立下列内设机构，分别为：

- （一）园长室
- （二）办公室
- （三）统计室
- （四）保卫处

第二部分

2025 年单位预算表

公开表 1

收支总体情况表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款收入	498.81	一、一般公共服务支出	0.00
一般公共预算拨款收入	498.81	二、外交支出	0.00
政府性基金预算拨款收入	0.00	三、公共安全支出	0.00
国有资本经营预算拨款收入	0.00	四、教育支出	403.73
二、财政专户管理资金收入	0.00	五、科学技术支出	0.00
三、事业收入（不含教育收费）	0.00	六、文化旅游体育与传媒支出	0.00
四、事业单位经营收入	0.00	七、社会保障和就业支出	41.88
五、其他收入	0.00	八、卫生健康支出	20.08
		九、节能环保支出	0.00
		十、城乡社区支出	0.00
		十一、农林水支出	0.00
		十二、交通运输支出	0.00
		十三、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十四、商业服务业等支出	0.00
		十五、金融支出	0.00
		十六、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十七、住房保障支出	33.12
		十八、粮油物资储备支出	0.00
		十九、国有资本经营预算支出	0.00
		二十、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十一、其他支出	0.00
本年收入合计	498.81	本年支出合计	498.81
上级补助收入	0.00		
附属单位上缴收入	0.00	对附属单位的补助支出	0.00
使用非财政拨款结余	0.00	上缴上级支出	0.00
上年结转	0.00	结转下年	0.00
收 入 总 计	498.81	支 出 总 计	498.81

公开表 2

收入总体情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款收入				财政专户 管理 资金 收入	事业 收入	事业 单位 经营 收入	其他 收入	上级 补助 收入	附属 单位 上缴 收入	使用 非财 政拨 款结 余	上年 结转
类	款	项			小计	一般公共 预算收入	政府性 基金预 算收入	国有资本 经营预算 收入								
合 计				498.81	498.81	498.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205			教育支出	403.73	403.73	403.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	02		普通教育	403.73	403.73	403.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	02	01	学前教育	403.73	403.73	403.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	41.88	41.88	41.88	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05		行政事业单位养老支出	39.19	39.19	39.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05	05	机关事业单位基本养老保险 缴费支出	39.19	39.19	39.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	99		其他社会保障和就业支出	2.69	2.69	2.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	99	99	其他社会保障和就业支出	2.69	2.69	2.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			卫生健康支出	20.08	20.08	20.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11		行政事业单位医疗	20.08	20.08	20.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11	02	事业单位医疗	20.08	20.08	20.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	33.12	33.12	33.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02		住房改革支出	33.12	33.12	33.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02	01	住房公积金	33.12	33.12	33.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

公开表 3

支出总体情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	结转下年
类	款	项					
合 计				498.81	498.81	0.00	0.00
205			教育支出	403.73	403.73	0.00	0.00
205	02		普通教育	403.73	403.73	0.00	0.00
205	02	01	学前教育	403.73	403.73	0.00	0.00
208			社会保障和就业支出	41.88	41.88	0.00	0.00
208	05		行政事业单位养老支出	39.19	39.19	0.00	0.00
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	39.19	39.19	0.00	0.00
208	99		其他社会保障和就业支出	2.69	2.69	0.00	0.00
208	99	99	其他社会保障和就业支出	2.69	2.69	0.00	0.00
210			卫生健康支出	20.08	20.08	0.00	0.00
210	11		行政事业单位医疗	20.08	20.08	0.00	0.00
210	11	02	事业单位医疗	20.08	20.08	0.00	0.00
221			住房保障支出	33.12	33.12	0.00	0.00
221	02		住房改革支出	33.12	33.12	0.00	0.00
221	02	01	住房公积金	33.12	33.12	0.00	0.00

公开表 4

财政拨款收支总体情况表

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项 目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算拨款收入	498.81	一、一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		四、教育支出	403.73	403.73	0.00	0.00
		五、科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		六、文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		七、社会保障和就业支出	41.88	41.88	0.00	0.00
		八、卫生健康支出	20.08	20.08	0.00	0.00
		九、节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十、城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十一、农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十二、交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十三、资源勘探工业信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十四、商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十五、金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十六、自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十七、住房保障支出	33.12	33.12	0.00	0.00

公开表 4

财政拨款收支总体情况表

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项 目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
		十八、粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		十九、国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十、灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		二十一、其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
本 年 收 入 合 计	498.81	本 年 支 出 合 计	498.81	498.81	0.00	0.00
上年结转	0.00	结转下年	0.00	0.00	0.00	0.00
收 入 总 计	498.81	支 出 总 计	498.81	498.81	0.00	0.00

公开表 5

一般公共预算支出情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合 计				498.81	462.71	367.63	0.00	36.1
205			教育支出	403.73	367.63	367.63	0.00	36.1
205	02		普通教育	403.73	367.63	367.63	0.00	36.1
205	02	01	学前教育	403.73	367.63	367.63	0.00	36.1
208			社会保障和就业支出	41.88	41.88	41.88	0.00	0.00
208	05		行政事业单位养老支出	39.19	39.19	39.19	0.00	0.00
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	39.19	39.19	39.19	0.00	0.00
208	99		其他社会保障和就业支出	2.69	2.69	2.69	0.00	0.00
208	99	99	其他社会保障和就业支出	2.69	2.69	2.69	0.00	0.00
210			卫生健康支出	20.08	20.08	20.08	0.00	0.00
210	11		行政事业单位医疗	20.08	20.08	20.08	0.00	0.00
210	11	02	事业单位医疗	20.08	20.08	20.08	0.00	0.00
221			住房保障支出	33.12	33.12	33.12	0.00	0.00
221	02		住房改革支出	33.12	33.12	33.12	0.00	0.00
221	02	01	住房公积金	33.12	33.12	33.12	0.00	0.00

一般公共预算基本支出情况表

单位：万元

科目编码		部门预算支出 经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出 经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
合 计						462. 71	462. 71	0. 00
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	361. 89	361. 89	0. 00
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	83. 27	83. 27	0. 00
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	38. 18	38. 18	0. 00
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	6. 94	6. 94	0. 00
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	229. 04	229. 04	0. 00
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	39. 19	39. 19	0. 00
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	20. 08	20. 08	0. 00
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	2. 69	2. 69	0. 00
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	33. 12	33. 12	0. 00
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	10. 20	10. 20	0. 00
303	02	退休费	509	05	离退休费	10. 20	10. 20	0. 00

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位：万元

2024 年预算数						2025 年预算数					
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	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 购置经费	公务用车 运行维护费				小计	公务用车 购置经费	公务用车 运行维护费	
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

公开表 8

政府性基金预算支出情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合 计				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212				0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

公开表 9

国有资本经营预算支出情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合 计								

注：2025 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

基本支出预算情况表

单位：万元

科目编码		部门预算 支出经济 分类科目	科目编码		政府预算 支出经济 分类科目	合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金	使用非财政 拨款结余	上年结转
			类	款			小计	一般公共 预算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算				
类	款													
合计						462.71	462.71	462.71	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补 助	361.89	361.89	361.89	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	83.27	83.27	83.27	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	38.18	38.18	38.18	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	6.94	6.94	6.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	229.04	229.04	229.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
301	08	机关事业单位基本养 老保险缴费	505	01	工资福利支出	39.19	39.19	39.19	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
301	10	职工基本医疗保险缴 费	505	01	工资福利支出	20.08	20.08	20.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	2.69	2.69	2.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	33.12	33.12	33.12	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	10.20	10.20	10.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
303	02	退休费	509	05	离退休费	10.20	10.20	10.20	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

项目支出预算情况表

单位：万元

项目名称	项目类型	合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金	使用非财政 拨款结余	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				
合 计		36.1	36.1	36.1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
公办幼儿园生均公用经费	特定目标类	8.1	8.1	8.1	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
公办幼儿园运转经费	特定目标类	28	28	28	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

政府采购预算表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款				财政专户 管理资金	单位资金	使用非财 政拨款结余	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				

注：2025 年未安排政府采购预算。

第三部分

2025 年单位预算情况和 重要事项说明

一、预算收支增减变化情况说明

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。

（一）收入预算：2025 年收入预算 498.81 万元，其中一般公共预算收入 498.81 万元、政府性基金预算收入 0 万元、国有资本经营预算收入 0 万元、财政专户管理资金收入 0 万元、事业收入 0 万元、事业单位经营收入 0 万元、上级补助收入 0 万元、附属单位上缴收入 0 万元、其他收入 0 万元、使用非财政拨款结余 0 万元、上年结转 0 万元。

（二）支出预算：2025 年支出预算 498.81 万元，其中基本支出 462.71 万元，项目支出 36.1 万元，结转下年 0 万元。

（三）增减变化情况：2025 年收支预算 498.81 万元，较上年预算增加 35.98 万元，其中：

1. 收入预算增加 35.98 元，其中一般公共预算收入增加 85.48 万元、政府性基金预算收入减少 49.5 万元、国有资本经营预算收入增加（减少）0 万元、财政专户管理资金收入增加（减少）0 万元、事业收入增加（减少）0 万元、事业单位经营收入增加（减少）0 万元、上级补助收入增加（减少）0 万元、附属单位上缴收入增加（减少）0 万元、其他收入增加（减少）0 万元、使用非财政拨款结余增加（减少）0 万元、上年结转增加（减少）0 万元。

2. 支出预算增加 35.98 万元，其中基本支出增加 85.48 万元；项目支出减少 49.5 万元；结转下年增加（减少）0 万元。

3. 收支预算增加的主要原因，2025 年教职工薪级工资调整，教师的岗位、薪级工资调整，新增教师 3 人，因此纳入年初批复的人员经费相应增加，因此 2025 年基本支出增加较多。

二、“三公”经费支出情况

2024 年、2025 年均未使用一般公共预算拨款安排“三公”经费支出。

三、机关运行经费情况

机关运行经费是指用于维持行政及参照公务员法管理单位机关运行的经费，威海临港经济技术开发区汪疃镇中心幼儿园为事业单位，无机关运行经费。2025 年事业运行经费财政拨款预算为 0 万元。较 2024 年预算减少 0 万元，下降 0%。主要原因是：区财政未安排事业运行经费。

四、政府采购情况

2025 年政府采购预算 0 万元，其中：政府采购货物预算 0 万元，政府采购工程预算 0 万元，政府采购服务预算 0 万元。

五、国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆，其中机要通信用车 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，其他按照规定配备的公务用车 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）。

2025 年预算安排购置单位价值 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）。

2025 年预算未安排购置单位价值 50 万元以上通用设备、2024 年预算未安排购置单位价值 100 万元以上大型设备。

六、绩效目标情况说明

（一）预算绩效管理情况

本单位 2025 年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出 2 个，预算资金 36.1 万元，其中财政拨款 36.1 万元。根据以前年度绩效评价结果，优化六一慰问金、公办幼儿园生均公用经费等项目支出 2025 年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

（二）单位预算项目绩效目标表

项目支出绩效目标表

项目名称		公办幼儿园运转经费		
主管部门		威海临港经济技术开发区 社会事业局	实施单位	威海临港经济技术开发区汪疃镇中心幼儿园
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	28	
		其中: 财政拨款	28	
		其他资金	0	
年度总体 绩效目标	为保障公办幼儿园正常运转, 根据威海市发改委等三部门《关于理顺幼儿园收费政策的通知》要求, 按规定进行收费并上缴, 2025 年度拟为 1 所公办幼儿园申请运转经费 28 万元, 保障幼儿园正常运转。社会成本指标方面, 收费标准执行省示范幼儿园收费标准 410 元/生/月; 产出指标方面, 截止 2029 年 9 月 30 日公办幼儿园学生为 99 人, 根据幼儿收费情况按收费总额 60%比例拨付经费, 幼儿园经费支出合规, 严格执行财务公开制度; 效益指标方面: 拨付的经费对幼儿园办学条件有效改善, 幼儿园应完善经费收支管理制度, 加强对经费的管理水平; 满意度指标方面, 家长对幼儿园办学水平满意度要达到 95%以上。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	省示范幼儿园收费标准	≥410 元/生/月
	产出指标	数量指标	省示范幼儿园数量	1 所
			幼儿园幼儿数量	≥99 人
		质量指标	经费拨付比例	60%
			资金支出规范化	100%
			财务公开执行率	≥90%
		时效指标	经费拨付及时	及时
	效益指标	社会效益指标	保障幼儿园正常运转	有效保障
		可持续影响指标	项目长效管理机制健全性	健全
满意度指标	服务对象 满意度指标	家长满意度	≥95%	

项目支出绩效目标表

项目名称		公办幼儿园生均公用经费		
主管部门		威海临港经济技术开 发区社会事业局	实施单位	威海临港经 济技术开 发区汪疃镇中 心幼儿园
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	8.1	
		其中: 财政拨款	8.1	
		其他资金	0	
年度总体 绩效目标	为有效改善幼儿园办园水平, 拟申请幼儿园生均公用经费 8.1 万元, 指导幼儿园正确使用公用经费, 提高幼儿园办学品质。社会成本指标方面, 幼儿园幼儿每人每年 810 元; 产出指标方面, 公办幼儿园 1 所, 学校经费应在每季度最后一天前拨付到位, 不能影响学校正常运转, 学校应严格执行“三重一大”制度, 财务公开率应达到 90%以上, 主动接受师生及家长监督; 效益指标方面, 学校办学条件、办学水平均有不同程度提高, 学校应建立公用经费收支管理制度, 保障资金安全有效使用; 满意度指标方面, 师生对学校在公用经费的收支、管理等方面的满意度要达到 95%以上。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指 标	幼儿园生均标准	810 元/人/年
	产出指标	数量指标	幼儿园数量	1 所
		质量指标	经费拨付达标率	≥95%
			资金支出规范率	100%
			财务公开执行率	≥90%
		时效指标	经费拨付时间	每季度末前拨付
	效益指标	可持续影响 指标	项目长效管理机制健 全性	健全
		社会效益 指标	改善学校办学水平	改善
	满意度指标	服务对象 满意度指标	师生满意度	≥95%

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由市级财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，市级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收入。

二、财政专户管理资金：指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

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，不含纳入财政专户管理的教育收费。

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“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”等以外的收入。主要包括利息存款收入、事业单位固定资产出租收入等。

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：指本部门所属纳入部门预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

八、使用非财政拨款结余：指本部门在预计用当年的“财政拨款收入”“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”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累结余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支出和日常公用支出。

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、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十三、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。

十四、对下级单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十五、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。

十六、“三公”经费：指省级部门单位安排的因公出国（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。

十七、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）土地开发支出（项）：指新疆生产建设兵团和地方政府用于前期土地开发性支出以及与前期土地开发相关的费用支出。

十八、教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）：反映各部门举办的学前教育支出。政府各部门对社会组织等举办的幼儿园的资助，如捐赠、补贴，也在本科目反映。

十九、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）：指反映机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的基本养老保险费支出。

二十、社会保障和就业支出（类）其他社会保障和就业支出（款）其他社会保障和就业支出（项）：指反映其他于社会保障和就业方面支出。

二十一、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指反映财政单位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。

二十二、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指反映财政单位安排的公务员医疗补助经费。

二十三、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指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。