

2020年中国共产党临沂市罗庄区委员会党校
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

区委党校是区委的重要部门，是宣传贯彻党的方针、路线、政策的主阵地，是培训轮训党员领导干部的主渠道，是党的哲学社会科学研究和社会办学的综合性培训机构。

党校的主要职责为：

1、在区委直接领导下培养党员领导干部和理论干部的学校，是党员领导干部增强党性锻炼的熔炉。

2、培训和轮训科级领导干部、新任科级干部、街（镇）中层干部、青年后备干部、妇女干部、无党派和全区村（居）党组织书记等培训班。

3、做好在校期间培训学员的教学、考察、生活管理服务等工作，协同组织人事部门，对参训干部在校期间的学习培训状况进行考核考察。

4、围绕区委、区政府的中心工作和全区经济、社会发展的重点、难点、热点问题，举办各类专题研究班、培训班。

5、承担区委、区政府及市委党校交办的其他工作。。

二、部门预算单位构成

中国共产党临沂市罗庄区委员会党校部门预算包括：中国共产党临沂市罗庄区委员会党校预算。

纳入中国共产党临沂市罗庄区委员会党校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	中国共产党临沂市罗庄区委员会党校	

第二部分 2020年部门预算表

表1. 收支预算总表

部门/单位：中国共产党临沂市罗庄区委员会党校

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	321.74	一、一般公共服务支出	
一般公共预算	321.74	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、财政专户核拨资金		五、教育支出	265.96
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	23.95
六、其他收入		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	10.27
		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	21.56
		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	321.74	本年支出合计	321.74
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
上年结转		年末结转和结余	
上级补助收入			
收入总计	321.74	支出总计	321.74

表2. 收入预算表

部门/单位：中国共产党临沂市罗庄区委员会党校

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	321.74	321.74	321.74																
031	中国 共产 党临 沂市 罗庄 区委 员会 党校					321.74	321.74	321.74																
031001	中国 共产 党临 沂市 罗庄 区委 员会 党校					321.74	321.74	321.74																
		205			教育支出	265.96	265.96	265.96																
			08		进修及培训	265.96	265.96	265.96																
031001	中国 共产 党临 沂市 罗庄 区委 员会	205	08	02	干部教育	265.96	265.96	265.96																

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		其中：财政拨款结转														
								经费 拨款 （补 助）	其他	政府 性基 金预 算								国有 资本 经营 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
																					经费 拨款 （补 助）	其他		
		208			社会保障和就业支出	23.95	23.95	23.95																
			05		行政事业单位养老支出	23.95	23.95	23.95																
031001	中国 共产 党临 沂市 罗庄 区委 员会 党校	208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.95	23.95	23.95																
		210			卫生健康支出	10.27	10.27	10.27																
			11		行政事业单位医疗	10.27	10.27	10.27																
031001	中国 共产 党临 沂市 罗庄 区委 员会 党校	210	11	01	行政单位医疗	8.45	8.45	8.45																
031001	中国 共产 党临 沂市 罗庄 区委 员会	210	11	02	事业单位医疗	1.82	1.82	1.82																

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		
		221			住房保障支出	21.56	21.56	21.56																
			02		住房改革支出	21.56	21.56	21.56																
031001	中国 共产 党临 沂市 罗庄 区委 员会 党校	221	02	01	住房公积金	21.56	21.56	21.56																

表3. 支出预算表

部门/单位：中国共产党临沂市罗庄区委员会党校

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	321.74	267.63	54.11
031	中国共产党临沂市罗庄区委员会党校					321.74	267.63	54.11
031001	中国共产党临沂市罗庄区委员会党校					321.74	267.63	54.11
		205			教育支出	265.96	211.85	54.11
			08		进修及培训	265.96	211.85	54.11
031001	中国共产党临沂市罗庄区委员会党校	205	08	02	干部教育	265.96	211.85	54.11
		208			社会保障和就业支出	23.95	23.95	
			05		行政事业单位养老支出	23.95	23.95	
031001	中国共产党临沂市罗庄区委员会党校	208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.95	23.95	
		210			卫生健康支出	10.27	10.27	
			11		行政事业单位医疗	10.27	10.27	
031001	中国共产党临沂市罗庄区委员会党校	210	11	01	行政单位医疗	8.45	8.45	
031001	中国共产党临沂市罗庄区委员会党校	210	11	02	事业单位医疗	1.82	1.82	
		221			住房保障支出	21.56	21.56	
			02		住房改革支出	21.56	21.56	
031001	中国共产党临沂市罗庄区委员会党校	221	02	01	住房公积金	21.56	21.56	

表4. 财政拨款收支预算表

部门/单位：中国共产党临沂市罗庄区委员会党校

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、一般公共预算财政拨款	321.74	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算财政拨款		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	265.96	265.96		
		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	23.95	23.95		
		九、社会保险基金支出				
		十、卫生健康支出	10.27	10.27		
		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	21.56	21.56		
		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				
		二十五、其他支出				
本年收入合计	321.74	本年支出合计	321.74	321.74		
四、上年结转		结转下年				
收入总计	321.74	支出总计	321.74	321.74		

表5. 一般公共预算支出表（不含上年结转）

部门/单位：中国共产党临沂市罗庄区委员会党校

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	321.74	267.63	54.11
031	中国共产党临沂市罗庄区委员会党校					321.74	267.63	54.11
031001	中国共产党临沂市罗庄区委员会党校					321.74	267.63	54.11
		205			教育支出	265.96	211.85	54.11
			08		进修及培训	265.96	211.85	54.11
031001	中国共产党临沂市罗庄区委员会党校	205	08	02	干部教育	265.96	211.85	54.11
		208			社会保障和就业支出	23.95	23.95	
			05		行政事业单位养老支出	23.95	23.95	
031001	中国共产党临沂市罗庄区委员会党校	208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.95	23.95	
		210			卫生健康支出	10.27	10.27	
			11		行政事业单位医疗	10.27	10.27	
031001	中国共产党临沂市罗庄区委员会党校	210	11	01	行政单位医疗	8.45	8.45	
031001	中国共产党临沂市罗庄区委员会党校	210	11	02	事业单位医疗	1.82	1.82	
		221			住房保障支出	21.56	21.56	
			02		住房改革支出	21.56	21.56	
031001	中国共产党临沂市罗庄区委员会党校	221	02	01	住房公积金	21.56	21.56	

表6. 政府性基金预算支出表（不含上年结转）

部门/单位：中国共产党临沂市罗庄区委员会党校

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				

中国共产党临沂市罗庄区委员会党校部门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：中国共产党临沂市罗庄区委员会党校

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	267.63	267.63
501	机关工资福利支出	205.61	205.61
50101	工资奖金津补贴	158.42	158.42
50102	社会保障缴费	28.65	28.65
50103	住房公积金	18.53	18.53
50199	其他工资福利支出	0.01	0.01
502	机关商品和服务支出	22.55	22.55
50201	办公经费	21.30	21.30
50203	培训费	1.25	1.25
505	对事业单位经常性补助	36.16	36.16
50501	工资福利支出	33.82	33.82
50502	商品和服务支出	2.34	2.34
509	对个人和家庭的补助	3.31	3.31
50901	社会福利和救助	1.18	1.18
50905	离退休费	0.56	0.56
50999	其他对个人和家庭的补助	1.57	1.57

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：中国共产党临沂市罗庄区委员会党校

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	267.63	267.63
301		工资福利支出	239.43	239.43
301	30101	基本工资	74.35	74.35
301	30102	津贴补贴	96.14	96.14
301	30103	奖金	13.82	13.82
301	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	23.95	23.95
301	30110	职工基本医疗保险缴费	9.09	9.09
301	30112	其他社会保障缴费	0.51	0.51
301	30113	住房公积金	21.56	21.56
301	30199	其他工资福利支出	0.01	0.01
302		商品和服务支出	24.89	24.89
302	30201	办公费	5.72	5.72
302	30207	邮电费	1.00	1.00
302	30211	差旅费	2.00	2.00
302	30214	租赁费	0.20	0.20
302	30216	培训费	1.25	1.25
302	30228	工会经费	3.60	3.60
302	30239	其他交通费用	11.12	11.12
303		对个人和家庭的补助	3.31	3.31
303	30302	退休费	0.56	0.56
303	30307	医疗费补助	1.18	1.18
303	30399	其他对个人和家庭的补助	1.57	1.57

表9. 政府采购预算表

部门/单位：中国共产党临沂市罗庄区委员会党校

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			
						合计	2.19	2.19	2.19	2.19					
						货 物	2.19	2.19	2.19	2.19					
031							2.19	2.19	2.19	2.19					
031001							2.19	2.19	2.19	2.19					
031001	中国共产党临沂市罗庄区委员会党校	205	08	02	干部教育	激光打印机	0.25	0.25	0.25	0.25					
031001	中国共产党临沂市罗庄区委员会党校	205	08	02	干部教育	便携式计算机	0.69	0.69	0.69	0.69					
031001	中国共产党临沂市罗庄区委员会党校	205	08	02	干部教育	文印设备	0.35	0.35	0.35	0.35					
031001	中国共产党临沂市罗庄区委员会党校	205	08	02	干部教育	投影仪	0.90	0.90	0.90	0.90					

公开10表

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：中国共产党临沂市罗庄区委员会党校

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	
		0	0	0	0	0	0

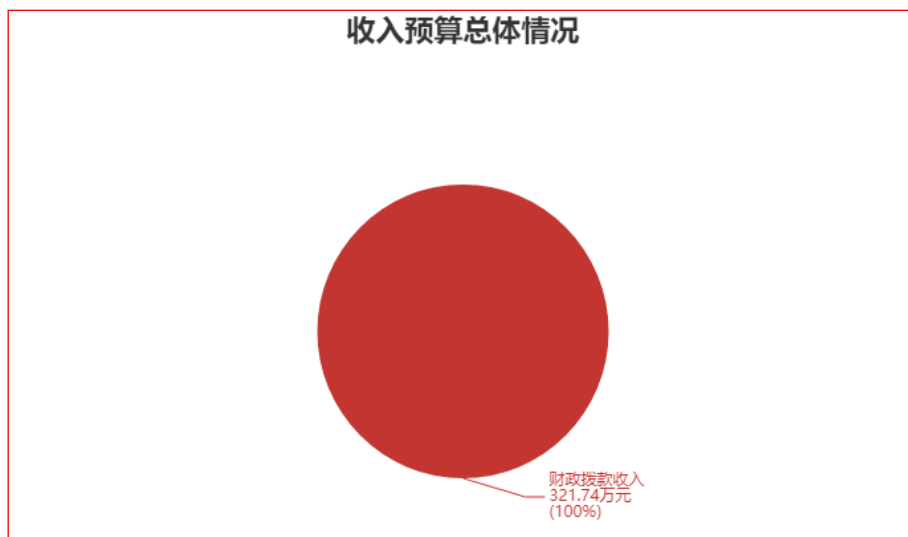
本部门无一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

第三部分 2020年部门预算情况和重要事项说明

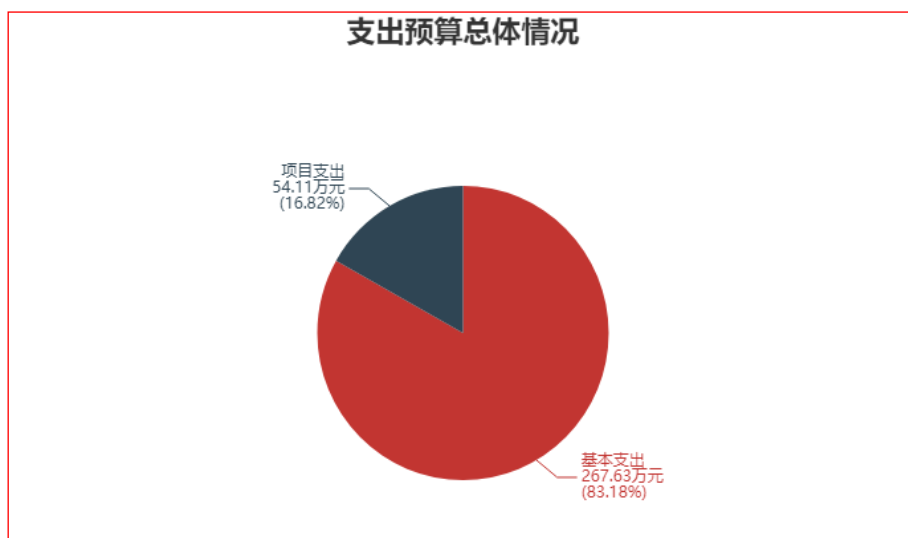
一、2020年部门预算情况说明

（一）收支预算总体情况

2020年收入预算为321.74万元，其中：财政拨款321.74万元，占100%。



2020年支出预算为321.74万元，其中：基本支出267.63万元，占83.18%，项目支出54.11万元，占16.82%。

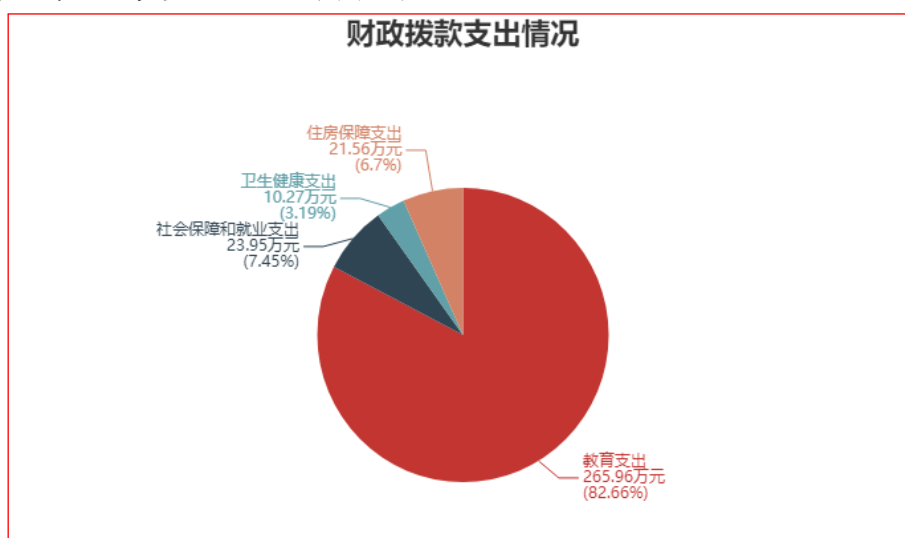


（二）财政拨款收支情况

2020年财政拨款收入预算为321.74万元，其中：一般公共预算321.74万元，占100%。

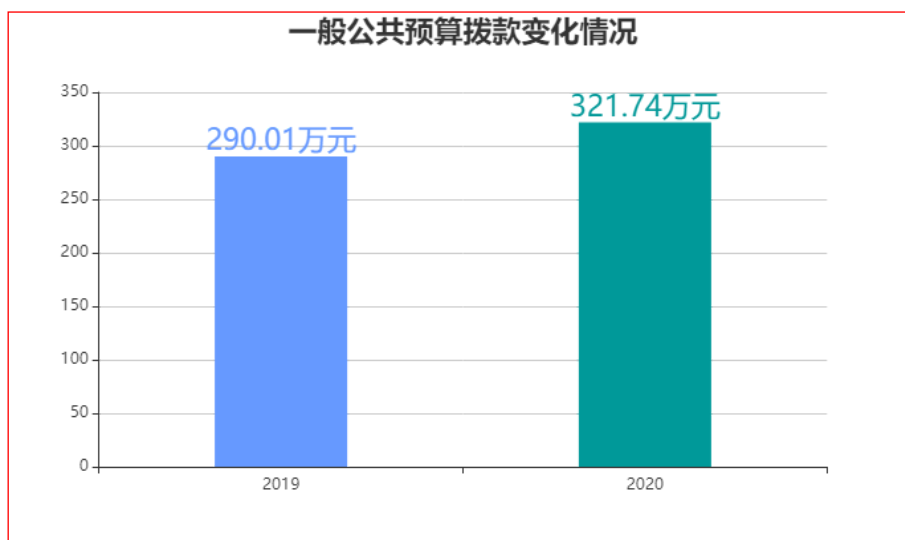


2020年财政拨款支出预算为321.74万元，其中：教育（类）支出265.96万元，占82.66%；社会保障和就业（类）支出23.95万元，占7.45%；卫生健康（类）支出10.27万元，占3.19%；住房保障（类）支出21.56万元，占6.70%。

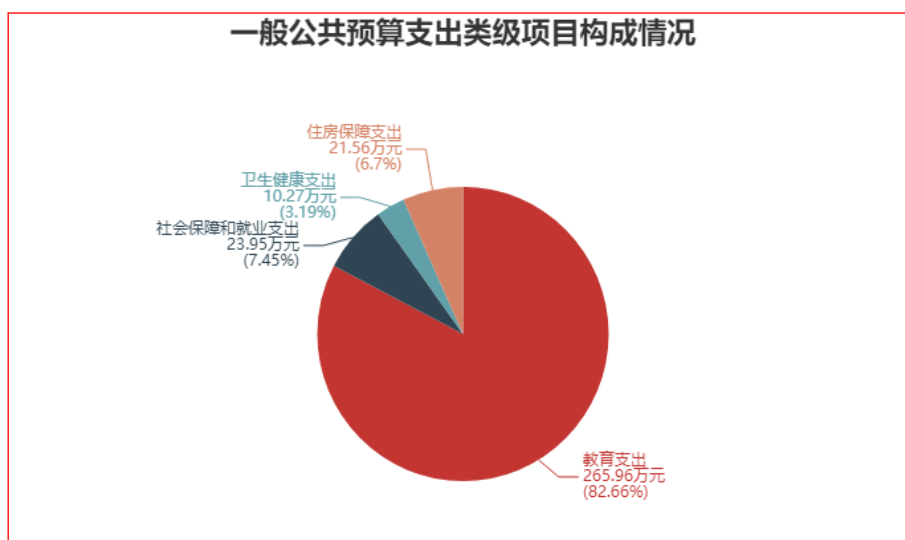


（三）一般公共预算收支情况

2020年一般公共预算当年拨款321.74万元，比上年增长10.94%，主要是人员增加，培训班次增加。



2020年当年一般公共预算支出预算为321.74万元，比上年增长10.94%，其中：教育（类）支出265.96万元，占82.66%；社会保障和就业（类）支出23.95万元，占7.45%；卫生健康（类）支出10.27万元，占3.19%；住房保障（类）支出21.56万元，占6.70%。



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265.96万元，比上年增长12.25%，主要是新增人员、培训班次增加。

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23.95万元，比上年下降8.69%，主要是人员增加，缴费基数提高。

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8.45万元，比上年增长26.12%，主要是人员增加，

缴费基数提高。

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1.82万元，比上年增长43.31%，主要是人员增加，缴费基数提高。

5. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出21.56万元，比上年增长14.19%，主要是人员增加，缴费基数提高。

（四）政府性基金预算收支情况

中国共产党临沂市罗庄区委员会党校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267.63万元，其中：

1、人员经费242.74万元，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、退休费、医疗费补助、其他对个人和家庭的补助。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、其他工资福利支出、工资福利支出、社会福利和救助、离退休费、其他对个人和家庭的补助。

2、公用经费24.89万元，按部门预算支出经济分类主要包括：办公费、邮电费、差旅费、租赁费、培训费、工会经费、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、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年安排政府采购预算2.19万元，其中：财政拨款安排2.19万元，财政专户管理资金安排0万元，其他自有资金安排0万元，上年结转资金安排0万元。政府采购货物预算2.19万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0万元。

（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0万元，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0万元。

2020年“三公”经费预算与2019年基本持平，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；公务接待费与2019年基本持平。

（三）机关运行经费情况

2020年0家行政单位以及中国共产党临沂市罗庄区委员会党校1家参公管理事业单位的机关运行经费财政拨款预算为24.89万元，较2019年预算增加3.01万元，增长13.76%，主要原因是新增人员、增加党建活动经费。

（四）国有资产占有使用情况

截至2019年12月31日，中国共产党临沂市罗庄区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年中国共产党临沂市罗庄区委员会党校项目支出均设置了绩效目标，涉及财政拨款54.11万元。

项目支出绩效目标申报表（生成表）

（2020年度）

填报单位（盖章）： 罗庄区委党校

填报日期： 2019.12.12

项目名称	干部教育主题班次培训费		项目类别	基本建设类 ☐ 收费执收成本类 ☐ 定额补助类 ☐ ☐ 专项资金类 ☒ 业务经费类 ☐ 其他 ☐	
主管部门	罗庄区委		项目实施单位	罗庄区委党校	
项目类型	上年原有项目 ☒ 新增固定项目 ☐ 新增一次性项目 ☐ 其他项目 ☐				
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：	45			
	财政拨款	45			
	其他资金				
	经营性收入				
	其他				
测算依据及说明	根据2020年罗庄区委组织部干部教育培训工作计划，区党校承办主题班次10期。				
项目单位职能概述	党校是学习贯彻党的路线、方针、政策的主阵地，是党性锻炼的大熔炉；是培养坚定政治思想理念，提升筑牢防腐防变的能力，是哲学社会科学研究和智库。				
项目概况、主要内容及用途	区党校2020年承办主题班次培训班：村（居）社区党组织书记、科级干部、新任副科级干部、人大、政协、工会、妇联、无党派、党务干部等培训班。主要支出项目：培训费、学习材料、讲课费、学员餐费、异地培训费等。				
项目立项情况	项目立项依据	《中国共产党党校（国家行政学院）工作条例》、罗庄区委组织部2020年干部培训计划。			
	项目申报的可能性和必要性	培养造就忠诚干净担当的高素质专业化干部队伍为主要目标。			
项目实施进度计划	项目实施内容	开始时间		完成时间	
	1、主题班次培训班	2020年1月		2020年12月	
	中期目标（20XX年—20XX年）		2020年度目标		

总体目标					使广大党员干部理想信念坚定、党性观念增强、宗旨意识进一步强化、能力素质进一步提升、纪律作风进一步过硬、先锋作用进一步发挥。2020年度举办主体班次10期约1400人次，短训、轮训班13000人次。		
绩效指标	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	培训人次	1400人次
						培训期数	10期
		质量指标			质量指标	培训覆盖率	100%
						培训合格率	≥98%
		时效指标			时效指标	培训计划完成及时率	100%
		成本指标			成本指标	超预算率	≤5%
		社会效益指标			社会效益指标	干部知识素养	显著提高
						干部工作能力	有效提升
		可持续影响指标			可持续影响指标	干部理论水平提高情况	持续提高
	满意度指标	服务对象满意度指标			服务对象满意度指标	社会公众满意度	≥98%
						参训学员满意率	≥98%
其他需要说明的问题							

项目支出绩效目标申报表

(2020年度)

项目名称	2019应拨未拨转列2020年预算		项目类别	专项资金类	
主管部门	罗庄区委党校		主管部门编码		
项目实施单位	罗庄区委党校				
项目属性	以前年度延续性项目 ☐ 新增延续性项目 ☐ 新增一次性项目 ☒				
项目期限	2020年1月至12月				
项目资金申请 (万元)	2020年度资金总额: 9.11万元				
	其中: 1、财政拨款 9.11万元				
	2、其他资金				
	3、经营收入				
	4、其他				
项目绩效目标	长期目标		2020年度目标		
			及时兑付培训费、办公费、正向激励奖金等应付费。用。		
2020年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
	产出指标	数量指标	项目验收数	3	
			项目开展数	3	
			项目资金支出规模	9.11	
			基本保障支出资金	9.11	
			其中 办公费	1.48	
			培训费	2.87	
			正向激励奖金	4.74	
		质量指标	项目验收合格率	100%	
			项目发生重大违规	无	
			资金及时拨付	及时	
		时效指标	项目及时完成	100%	
			成本指标	不超过预算	0
	效益指标	经济效益指标	促进经济稳定有序、诚信发展	明显	
		社会效益指标	促进社会和谐发展	明显	
		生态效益指标	改善地区生态环境	明显	
		可持续影响指标	社会信誉度	良好	
	社会公众或服务对象满意度指标	具体指标	群众满意度	100%	
	其他需要说明的问题				

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、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。