

**黑龙江广播电视大学**

**宁安分校**

**2022 年预算**

# 目 录

## 第一部分 黑龙江广播电视大学宁安分校概况

- 一、单位职责
- 二、单位机构设置
- 三、单位人员构成

## 第二部分 黑龙江广播电视大学宁安分校 2022 年预算报表

- 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、项目支出表
- 十、项目支出绩效表
- 十一、国有资本经营预算支出表

## 第三部分 黑龙江广播电视大学宁安分校 2022 年预算情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第一部分 黑龙江广播电视大学宁安分校概况

### 一、单位职责

黑龙江广播电视大学宁安分校隶属于宁安市教育体育局部门，主要职责是贯彻执行党和国家的教育方针、政策和有关法律、法规，以培养职业技能型高等专门人才为办学主体，为全市各类求学者提供继续教育和终身学习的支持服务。

### 二、单位机构设置

本单位内设机构 3 个，包括校长室、教务处和财会室。

### 三、单位人员构成

黑龙江广播电视大学宁安分校编制总数为 10 个，其中：行政编制 0 个，事业编制 10 个。实有人员 18 人，其中：在职人员 7 人，离退休人员 11 人。与上年预算相比，实有人数增加 0 人，其中：在职人数减少 1 人，离退休人数增加 1 人。

## 第二部分 黑龙江广播电视大学宁安分校 2022 年预算公开报表

### 一、收支总表

表 1

### 收支总表

部门/单位：黑龙江广播电视大学宁安分校

2022 年

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数

一、一般公共预算拨款收入	105.72	一、教育支出	120.30
二、政府性基金预算拨款收入		二、社会保障和就业支出	24.11
三、国有资本经营预算拨款收入		三、卫生健康支出	9.32
四、财政专户管理资金收入	55.00	四、住房保障支出	6.99
五、上级补助收入			
六、附属单位上缴收入			
七、事业收入			
八、事业单位经营收入			
九、其他收入			
<b>本年收入合计</b>	<b>160.72</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>160.72</b>
上年结转结余		年终结转结余	
<b>收入总计</b>	<b>160.72</b>	<b>支出总计</b>	<b>160.72</b>

## 二、收入总表

表 2

### 收入总表

部门/单位：黑龙江广播电视大学宁安分校

2022 年

单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位)名称	合计	本年收入				本年收入					上年结转结余				上年结转结余		
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	财政专户管理资金	事业收入	上级补助收入	附属单位上缴收入	其他收入	小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		财政专户管理资金	单位资金
305	教育	160.72	160.72	105.72			55.00											

	体育局																
305015	黑龙江广播电视大学宁安分校	160.72	160.72	105.72			55.00										
<b>合 计</b>		160.72	160.72	105.72			55.00										

### 三、支出总表

表 3

#### 支出总表

部门/单位：黑龙江广播电视大学宁安分校

2022 年

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
205	教育支出	120.30	65.30	55.00			
20501	教育管理事务	120.30	65.30	55.00			
2050101	行政运行	64.13	64.13				
2050102	一般行政管理事务	56.17	1.17	55.00			
208	社会保障和就业支出	24.11	24.11				
20805	行政事业单位养老支出	24.11	24.11				
2080502	事业单位离退休	8.66	8.66				

2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.32	9.32				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.13	6.13				
210	卫生健康支出	9.32	9.32				
21011	行政事业单位医疗	9.32	9.32				
2101102	事业单位医疗	9.32	9.32				
221	住房保障支出	6.99	6.99				
22102	住房改革支出	6.99	6.99				
2210201	住房公积金	6.99	6.99				
<b>合 计</b>		160.72	105.72	55.00			

#### 四、财政拨款收支总表

表 4

### 财政拨款收支总表

部门/单位：黑龙江广播电视大学宁安分校

2022 年

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
<b>一、本年收入</b>	105.72	<b>一、本年支出</b>	105.72
(一)一般公共预算拨款	105.72	(一)教育支出	65.30
(二)政府性基金预算拨款		(二)社会保障和就业支出	24.11
(三)国有资本经营预算拨款		(三)卫生健康支出	9.32
		(四)住房保障支出	6.99
<b>二、上年结转</b>		<b>二、年终结转结余</b>	
(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	105.72	支 出 总 计	105.72
---------	--------	---------	--------

## 五、一般公共预算支出表

表 5

### 一般公共预算支出表

部门/单位：黑龙江广播电视大学宁安分校

2022 年

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
205	教育支出	65.30	65.30	64.13	1.17	
20501	教育管理事务	65.30	65.30	64.13	1.17	
2050101	行政运行	64.13	64.13	64.13		
2050102	一般行政管理事务	1.17	1.17		1.17	
208	社会保障和就业支出	24.11	24.11	24.11		
20805	行政事业单位养老支出	24.11	24.11	24.11		
2080502	事业单位离退休	8.66	8.66	8.66		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	9.32	9.32	9.32		
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	6.13	6.13	6.13		
210	卫生健康支出	9.32	9.32	9.32		
21011	行政事业单位医疗	9.32	9.32	9.32		
2101102	事业单位医疗	9.32	9.32	9.32		
221	住房保障支出	6.99	6.99	6.99		
22102	住房改革支出	6.99	6.99	6.99		
2210201	住房公积金	6.99	6.99	6.99		

合 计	105.72	105.72	104.55	1.17	
-----	--------	--------	--------	------	--

## 六、一般公共预算基本支出表

表 6

### 一般公共预算基本支出表

部门/单位：黑龙江广播电视大学宁安分校

2022 年

单位：万元

部门预算支出经济分类科目		一般公共预算基本支出		
科目编码	科目名称	合计	人员经费	公用经费
301	工资福利支出	91.12	91.12	
30101	基本工资	40.12	40.12	
3010101	基本工资	40.12	40.12	
30102	津贴补贴	19.12	19.12	
3010201	津补贴	18.16	18.16	
3010202	采暖补贴（在职）	0.96	0.96	
30103	奖金	4.86	4.86	
3010301	奖金	4.86	4.86	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	9.32	9.32	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	9.32	9.32	
30109	职业年金缴费	6.13	6.13	
30109	职业年金缴费	6.13	6.13	
30110	职工基本医疗保险缴费	4.40	4.40	
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	4.37	4.37	
3011002	大额医疗费用补助（在职）	0.03	0.03	

30112	其他社会保障缴费	0.18	0.18	
3011201	工伤保险缴费	0.18	0.18	
30113	住房公积金	6.99	6.99	
30113	住房公积金	6.99	6.99	
302	商品和服务支出	1.17		1.17
30228	工会经费	1.17		1.17
30228	工会经费	1.17		1.17
303	对个人和家庭的补助	13.43	13.43	
30302	退休费	8.66	8.66	
3030201	退休工资	7.46	7.46	
3030202	采暖补贴(退休)	1.20	1.20	
30307	医疗费补助	4.74	4.74	
3030702	基本医疗保险缴费(退休)	4.70	4.70	
3030703	大额医疗费用补助(退休)	0.04	0.04	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.03	0.03	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.03	0.03	
合 计		105.72	104.55	1.17

## 七、一般公共预算“三公”经费支出表

表 7

### 一般公共预算“三公”经费支出表

部门/单位：黑龙江广播电视大学宁安分校

2022 年

单位：万元

部门(单位)代 码	部门(单位)名称	“三公”经费 合计	因公出国 (境)费	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 维护费	

--	--	--	--	--	--	--	--

注：本单位无一般公共预算“三公”经费支出，故本表为空表。

## 八、政府性基金预算支出表

表 8

### 政府性基金预算支出表

部门/单位：黑龙江广播电视大学宁安分校

2022 年

单位：万元

科目编码	科目名称	本年政府性基金预算支出		
		合计	基本支出	项目支出

注：本单位无政府性基金预算支出，故本表为空表。

## 九、项目支出表

表 9

### 项目支出表

部门/单位：黑龙江广播电视大学宁安分校

2022 年

单位：万元

类型	项目名称	项目单位	合计	本年拨款			财政拨款结转结余			财政专户管理资金	单位资金
				一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算		
其他运转类	培训费	黑龙江广播电视大学宁安分校	55.00							55.00	
合 计			55.00							55.00	

## 十、项目支出绩效表

表 10

## 项目支出绩效表

部门/单位：黑龙江广播电视大学宁安分校

2022 年

单位：万元

单位名称	项目名称	预算执行率权重(%)	项目类别	预算数	绩效目标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	本年绩效指标值	绩效度量单位	本年权重
黑龙江广播电视大学宁安分校	工资支出	10	工资支出	59.24	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
						效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
	年终一次性奖金和工作人员奖励	10	年终一次性奖金和工作人员奖励	4.86	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
						效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
	社会保障缴费	10	社会保障缴费	19.85	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
						效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
	职工住房公积金	10	住房公积金	6.99	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50

黑龙江广播电视大学宁安分校					严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
	退休人员经费	10	退休费	8.66	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
						效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
	离退休人员医疗费	10	离退休医疗费	0.04	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
						效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
	独生子女父母奖励	10	各类人员补助支出	0.03	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
							时效指标	发放及时率	等于	100	%	22.50
						效益指标	经济效益指标	结余率=结余数/预算数	小于等于	5	%	22.50
	工伤保险缴费	10	各类人员补助支出	0.18	严格执行相关政策，保障工资及时发放、足额发放，预算编制科学合理，减少结余资金	产出指标	数量指标	足额保障率	等于	100	%	22.50
								科目调整次数	小于等于	10	次	22.50
	黑龙江					严格执行相关政策，保障工	产出指标	时效指标	发放及时率	等于	100	%

江 广 播 电 视 大 学 宁 安 分 校					资及时发放、 足额发放，预 算编制科学合 理，减少结余 资金	效益指 标	经济 效益 指标	结余率= 结余数/预 算数	小于 等于	5	%	22.50
	退 休 人 员 医 疗 保 险	10	各 类 人 员 补 助 支 出	4.70	严 格 执 行 相 关 政 策，保 障工 资及 时发 放、 足 额 发 放， 预 算 编 制 科 学 合 理， 减 少 结 余 资 金	产 出 指 标	数 量 指 标	足 额 保 障 率	等 于	100	%	22.50
								科 目 调 整 次 数	小 于 等 于	10	次	22.50
						效 益 指 标	时 效 指 标	发 放 及 时 率	等 于	100	%	22.50
							经 济 效 益 指 标	结 余 率= 结 余 数/ 预 算 数	小 于 等 于	5	%	22.50
	工 会 经 费	10	工 会 经 费	1.17	保 障 单 位 日 常 运 转， 提 高 预 算 编 制 质 量， 严 格 执 行 预 算	产 出 指 标	数 量 指 标	科 目 调 整 次 数	小 于 等 于	10	次	22.50
								质 量 指 标	预 算 编 制 质 量=   ( 执 行 数 - 预 算 数 )/ 预 算 数 	小 于 等 于	5	%
						效 益 指 标	经 济 效 益 指 标	" 三 公 经 费 控 制 率" = ( 实 际 支 出 数/ 预 算 安 排 数 ) × 100%	小 于 等 于	100	%	22.50
								运 转 保 障 率	等 于	100	%	22.50
	培 训 费	10	其 他 运 转 类	55.00	完 成 全 国 电 大 统 一 考 试 工 作， 为 各 类 社 会 成 员 更 新 知 识 和 掌 握 新 技 能 提 供 了 服 务。	产 出 指 标	数 量 指 标	学 校 单 位 数 量	等 于	1	所	10.00
							质 量 指 标	预 算 编 制 项 目 率	等 于	100	%	10.00
								预 算 编 制 到 项 目 率	大 于 等 于	100	%	4.00
							时 效 指 标	全 年 项 目 资 金 支 出 率	等 于	100	%	10.00
	黑 龙 江 广 播	10	其 他 运 转 类	55.00	完 成 全 国 电 大 统 一 考 试 工 作， 为 各 类 社 会 成 员 更 新 知 识 和 掌 握 新 技	产 出 指 标	时 效 指 标	一 季 度 预 算 资 金 累 计 支 出 率	大 于 等 于	100	%	1.00
								二 季 度 预 算 资 金 累	大 于 等 于	100	%	2.00

电 视 大 学 宁 安 分 校					能提供了服务。		计支出率					
							三季度预算资金累计支出率	大于等于	100	%	3.00	
							全年预算资金支出率	大于等于	100	%	0.00	
						成本指标	教务人员标准	等于	40	元/人	10.00	
						效益指标	经济效益指标	无	等于	0	%	5.00
					社会效益指标		为社会成员提供接受高等教育的机会	等于	100	%	10.00	
					生态效益指标		无指标	等于	0	%	5.00	
					可持续影响指标		全市各类社会成员学历覆盖率	等于	100	%	10.00	
					满意度指标	服务对象满意度	教师满意度	等于	100	%	10.00	

## 十一、国有资本经营预算支出表

表 11

### 国有资本经营预算支出表

部门/单位：黑龙江广播电视大学宁安分校

2022 年

单位：万元

科目编码	科目名称	本年国有资本经营预算支出		
		合计	基本支出	项目支出

--	--	--	--	--

注：本部门（单位）没有国有资本经营预算安排的支出，故本表无数据

### 第三部分 黑龙江广播电视大学宁安分校 2022 年预算情况说明

#### 一、关于预算收支增减变化的说明

按照综合预算的原则，黑龙江广播电视大学宁安分校所有收入和支出均纳入部门预算管理。2022 年，黑龙江广播电视大学宁安分校收入总预算 160.72 万元，包括：一般公共预算收入、财政专户资金收入，比上年预算增加 46.76 万元。支出总预算 160.72 万元，比上年预算增加 46.76 万元，包括：教育支出 120.30 万元，比上年预算增加 43.58 万元；社会保障和就业支 24.11 万元，比上年预算增加 3.11 万元；卫生健康支出 9.32 万元，比上年预算增加 0.08 万元，住房保障支出 6.99 万元，与上年比无变化。变化主要原因是人员变动和财政专户管理资金增加。

#### 二、关于收入总表的说明

2022年，黑龙江广播电视大学宁安分校收入预算160.72万元，其中：一般公共预算收入105.72万元，占65.78%；政府性基金预算收入0万元，占0%；国有资本经营预算收入0万元，占0%；财政专户管理资金收入55万元，占34.22%；事业收入0万元，占0%；事业单位经营收入0万元，占0%；上级补助收入0万元，占0%；附属单位上缴收入0万元，占0%；其他收入0万元，占0%。

### **三、关于支出总表的说明**

2022年，黑龙江广播电视大学宁安分校支出预算160.72万元，其中：基本支出105.72万元，占65.78%；项目支出55万元，占34.22%；事业单位经营支出0万元，占0%；上缴上级支出0万元，占0%；对附属单位补助支出0万元，占0%。

### **四、关于财政拨款收支总表的说明**

2022年，黑龙江广播电视大学宁安分校财政拨款收入预算105.72万元，其中，一般公共预算拨款105.72万元，政府性基金预算拨款0万元，国有资本经营预算拨款0万元。财政拨款支出预算105.72万元，其中，教育支出65.30万元，社会保障和就业支出24.11万元，卫生健康支出9.32万元，住房保障支出6.99万元。比上年预算减少8.24万元，主要原因是在职人员减少，退休人员增加。

### **五、关于一般公共预算支出表的说明**

2022年，黑龙江广播电视大学宁安分校一般公共预算支出105.72万元，其中：基本支出105.72万元，项目支出0万元。

1、2050101教育支出（行政运行）64.13万元，比上年预算增加12.59万元，增加16.41%，主要原因是工资增加。

2、2050102教育支出（一般行政管理事务）1.17万元，比上年预算增加1.17万元，增加16.41%，主要原因是招生人数增加。

3、2080502社会保障和就业支出（事业单位退休）8.66万元，比上年预算增加8.66万元，增加16.41%，主要原因是人员变动。

4、2080505社会保障和就业支出（机关事业单位基本养老保险缴费

支出) 9.32万元, 比上年预算增加0.15万元, 增加16.41%, 主要原因是人员变动。

5、2080505社会保障和就业支出(机关事业单位基本养老保险缴费支出) 6.13万元, 比上年预算减少5.7万元, 减少16.41%, 主要原因是人员变动。

6、2101102卫生健康支出(事业单位医疗) 9.32万元, 比上年预算增加0.08万元, 增加16.41%, 主要原因是人员变动。

7、2210201住房保障支出(住房公积金) 6.99万元, 比上年预算增加0万元, 增加0%, 主要原因是人员变动和工资上涨。

## **六、关于一般公共预算基本支出表的说明**

2022年, 黑龙江广播电视大学宁安分校一般公共预算基本支出105.72万元, 其中: 人员经费104.55万元, 公用经费1.17万元。

1、3010101工资福利支出(基本工资)2022年预算数为40.12万元, 比上年预算增加0.91万元, 增加2.32%, 主要原因: 人员变动和工资上涨。

2、3010201津贴补贴(津补贴)2022年预算数为18.16万元, 比上年预算增加0.9万元, 增加4.72%, 主要原因: 人员变动和工资上涨。

3、3010202津贴补贴(采暖补贴)2022年预算数为0.96万元, 比上年预算增加0.96万元, 增加100%, 主要原因: 上年度采暖补贴和津贴补贴合并为一个数据。

4、3010301工资福利支出(奖金)2022年预算数为4.86万元, 比上年预算增加0.08万元, 增加1.67%, 主要原因: 工资上涨。

5、30108机关事业单位基本养老保险缴费2022年预算数为9.32万元，比上年预算增加0.15万元，增加1.64%，主要原因：人员变动。

6、30109职业年金2022年预算数为6.13万元，比上年减少5.7万元，减少48.18%，主要原因：人员变动。

7、30110职工基本医疗保险缴费2022年预算数为4.40万元，比上年预算增加0.07万元，增加1.62%，主要原因：工资基数变化。

8、3011201职工基本医疗保险缴费（工伤保险缴费）2022年预算数为0.18万元，比上年预算增加0.01万元，增加5.88%，主要原因：工资基数变化。

9、30113住房公积金2022年预算数为6.99万元，比上年预算增加6.99万元，增加0万元，增加100%，主要原因：人员变动和工资基数变化。

10、30228商品服务支出（工会经费）2022年预算数为1.17万元，比上年预算增加1.17万元，增加100%，主要原因：2022年开始有工会经费拨款。

11、30302对个人和家庭的补助（退休费）2022年预算数为8.66万元，比上年预算减少4.71万元，减少35.23%，主要原因：人员变动。

12、30307医疗费补助2022年预算数为4.74万元，比上年预算减少0.18万元，减少3.66%，主要原因：填报口径与上年不一致。

13、30399其他对个人家庭的补助2022年预算数为0.03万元，比上年预算减少0.1万元，减少76.92%，主要原因：资金填报到对应的经济科目中。

## **七、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明**

2022年，黑龙江广播电视大学宁安分校一般公共预算“三公”经费支出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。比上年预算增加0万元，主要原因无。

（一）因公出国（境）经费。2022年预算安排0万元，比上年预算增加0万元，主要原因无。

（二）公务接待费。2022年预算安排0万元，比上年预算增加0万元，主要原因无。

（三）公务用车购置及运行费。2022年预算安排0万元，比上年预算增加0万元。其中：公务用车购置费0万元，比上年预算增加0万元，主要原因是无；公务用车运行维护费0万元，比上年预算增加0万元，主要原因无。

## **八、关于政府性基金预算支出表的说明**

2022年，黑龙江广播电视大学宁安分校没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

## **九、机关运行经费情况说明**

黑龙江广播电视大学宁安分校为事业单位，无机关运行经费。

## **十、关于政府采购预算情况说明**

2022年，黑龙江广播电视大学宁安分校采购预算总额11.80万元，其中：货物类预算11.80万元、工程类预算0万元、服务类预算0万元。

## **十一、关于国有资产占有使用情况说明**

截止2021年末，黑龙江广播电视大学宁安分校共有房屋0平方米，车辆0台，单价50万元（含）以上设备0台。

## 十二、关于重点项目支出绩效目标的说明

2022年，黑龙江广播电视大学宁安分校实行绩效目标管理的项目1个，涉及预算金额55万元。其中：重点项目绩效目标1个，涉及预算金额55万元。

2022年，本单位重点项目绩效目标情况如下：

项目名称	预算数（单位：万元）	绩效目标
培训费	55	严格按照预算进行管理，确保资金用途，保障学校各项工作正常运行，为各类社会成员更新知识和掌握新技能提供服务。

## 十三、关于国有资本经营预算支出表的说明

2022年，黑龙江广播电视大学宁安分校没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指财政部门核拨给预算单位的财政预算资金，

包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款。

二、基本支出：反映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。

三、项目支出：反映行政单位为完成特定的工作任务或事业发展目标，在基本的预算支出以外，财政预算专款安排的支出。

四、支出功能分类：按照政府的各项职能活动将支出进行分类；支出经济分类：按照政府各项支出的具体用途将支出进行分类。

五、一般公共服务支出（类）：反映政府提供一般公共服务的支出。

一般公共服务支出（类）教育事务（款）行政运行（项）：反映行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）的基本支出。

六、社会保障和就业支出（类）：反映政府在社会保障与就业方面的支出。

七、卫生健康支出（类）：反映政府卫生健康方面的支出。

卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的行政单位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。

八、住房保障支出（类）：集中反映政府用于住房方面的支出。

九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：反映行政事业单位用财政拨款资金和其他资金等安排的住房改革支出。

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。

十、工资福利支出（类）：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。

十一、商品和服务支出（类）：反映单位购买商品和服务的支出。

十二、对个人和家庭补助支出（类）：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

十三、一般公共预算“三公”经费：是指用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。

（一）因公出国（境）费：反映单位公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。

（二）公务用车购置及运行维护费：指单位公务用车购置费及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出。

（三）公务接待费：反映按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十四、预算绩效管理：是以财政支出结果为导向，将绩效管理理念和方法贯穿于预算编制、执行、监督和信息公开全过程，并实现“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价、评价结果有反馈、反馈结果有应用”的预算管理模式，是政府绩效管理的重要组成部分。

十五、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、绩效自我评价和再评价等预算绩效管理工作的前提和基础。

