鹤岗市南山小学2023年部门预算

目 录

第一部分 鹤岗市南山小学部门概况

一、部门职责

二、部门机构设置

三、部门人员构成

四、部门预算构成

第二部分 鹤岗市南山小学2023年部门预算公开报表

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、一般公共预算项目支出表

八、一般公共预算“三公”经费支出表

九、政府性基金预算支出表

十、国有资本经营预算支出表

十一、项目支出表

十二、项目支出绩效表

十三、部门整体支出绩效目标表

第三部分 鹤岗市南山小学2023年部门预算情况说明

一、关于收支总表的说明

二、关于收入总表的说明

三、关于支出总表的说明

四、关于财政拨款收支总表的说明

五、关于一般公共预算支出表的说明

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

七、关于一般公共预算项目支出表的说明

八、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

九、关于政府性基金预算支出表的说明

十、关于国有资本经营预算支出表的说明

十一、机关运行经费安排情况说明

十二、政府采购安排情况说明

十三、国有资产占有情况说明

十四、关于项目支出绩效目标的说明

十五、关于部门整体支出绩效目标的说明

第四部分 名词解释

第一部分 鹤岗市南山小学部门概况

一、部门职责

（一）认真贯彻落实党和国家的方针、政策，正确执行上级主管部门的决议和指示，全面实施素质教育，培养德、智、体、美等方面全面发展的社会主义事业的建设者和接班人。

（二）根据教育规律、社会要求和学校实际，组织制定学校发展的远景规划、近期目标、学年和学期各项工作计划以及各项工作指标并组织实施。

（三）加强学校的科学化管理，制定和健全各项规章制度，规范办学行为，培养良好校风，逐步实现管理决策的科学化，管理方法的定量化和管理手段的现代化。

（四）负责教师队伍建设工作，决定校内教职工的工作安排，组织对教职工进行考核，实施奖惩。制定教师队伍建设规划，不断提高教师的政治素质、文化业务水平和科研水平。

（五）领导和组织学校的思想政治工作，把德育工作放在首位。研究思想政治工作的要求、内容、方法和规律，不断加强对学生的思想政治、法制纪律和道德品质教育以及做好管理工作。教育全体教职工做到教书育人、管理育人、服务育人，搞好学校、社会、家庭三结合教育。

（六）领导和组织学校的教学工作，坚持以教学为中心，保证教学计划的贯彻执行。

（七）组织制定和实施校舍建设和校园建设规划，加强对财务工作的领导，正确使用各项经费，不断改善办学条件，强化安全工作管理，创造良好的育人环境。

二、部门机构设置

部门本级机构设置情况：教导处、总务处、大队部等。

本部门无所属单位。

序号	单位名称	单位性质
1	鹤岗市南山小学	全额拨款事业单位

三、部门人员构成

南山小学编制总数为47个，其中：行政编制3个，事业编制44个。实有人员122人，其中：在职人员53人，离退休人员69人。与上年预算相比，实有人数减少8人，其中：在职人数减少3人，离退休人数减少5人。

四、部门预算构成

本部门无所属预算单位，部门预算中仅包含部门本级预算。

第二部分 鹤岗市南山小学2023年部门预算公开报表

表1

收支总表

单位名称：鹤岗市南山小学　　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	1008.06	一、教育支出	735.92
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、社会保障和就业支出	130.08
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、卫生健康支出	48.16
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、住房保障支出	93.90
五、事业收入	0.00		
六、上级补助收入	0.00		
七、附属单位上缴收入	0.00		
八、事业单位经营收入	0.00		
本年收入合计	1008.06	本年支出合计	1008.06
上年结转结余	0.00	年终结转结余	0.00
收入总计	1008.06	支出总计	1008.06

注：本套报表金额转换时可能存在尾数误差。

收入总表

单位名称：鹤岗市南山小学　　单位：万元

部门(单位)代码	部门(单位)名称	合计	本年收入										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	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	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
	合计	1008.06	1008.06	1008.06	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
905	南山小学	1008.06	1008.06	1008.06	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
905001	鹤岗市南山小学	1008.06	1008.06	1008.06	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

支出总表

单位名称：鹤岗市南山小学　　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	1008.06	1008.06	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	735.92	735.92	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	735.92	735.92	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	735.92	735.92	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	130.08	130.08	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	130.08	130.08	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	86.72	86.72	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	43.36	43.36	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	48.16	48.16	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	48.16	48.16	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	46.30	46.30	0.00	0.00	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.86	1.86	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	93.90	93.90	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	93.90	93.90	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	93.90	93.90	0.00	0.00	0.00	0.00

财政拨款收支总表

单位名称：鹤岗市南山小学　　单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、本年收入	1008.06	一、本年支出	1008.06
（一）一般公共预算拨款	1008.06	(一)教育支出	735.92
（二）政府性基金预算拨款	0.00	(二)社会保障和就业支出	130.08
（三）国有资本经营预算拨款	0.00	(三)卫生健康支出	48.16
		(四)住房保障支出	93.90
二、上年结转	0.00	二、年终结转结余	0.00
（一）一般公共预算拨款	0.00		
（二）政府性基金预算拨款	0.00		
（三）国有资本经营预算拨款	0.00		
收入总计	1008.06	支出总计	1008.06

一般公共预算支出表

单位名称：鹤岗市南山小学　　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	
	合计	1008.06	1008.06	958.21	49.85	0.00
205	教育支出	735.92	735.92	686.07	49.85	0.00
20502	普通教育	735.92	735.92	686.07	49.85	0.00
2050202	小学教育	735.92	735.92	686.07	49.85	0.00
208	社会保障和就业支出	130.08	130.08	130.08	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	130.08	130.08	130.08	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	86.72	86.72	86.72	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	43.36	43.36	43.36	0.00	0.00
210	卫生健康支出	48.16	48.16	48.16	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	48.16	48.16	48.16	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	46.30	46.30	46.30	0.00	0.00
2101199	其他行政事业单位医疗支出	1.86	1.86	1.86	0.00	0.00
221	住房保障支出	93.90	93.90	93.90	0.00	0.00
22102	住房改革支出	93.90	93.90	93.90	0.00	0.00
2210201	住房公积金	93.90	93.90	93.90	0.00	0.00

一般公共预算基本支出表

单位名称：鹤岗市南山小学　　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
	合计	1008.06	958.21	49.85
301	工资福利支出	845.91	845.91	0.00
30101	基本工资	309.64	309.64	0.00
3010101	基本工资	309.64	309.64	0.00
30102	津贴补贴	240.74	240.74	0.00
3010201	津补贴	234.18	234.18	0.00
3010202	采暖补贴（在职）	6.56	6.56	0.00
30103	奖金	23.94	23.94	0.00
3010301	奖金	23.94	23.94	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	86.72	86.72	0.00
30109	职业年金缴费	43.36	43.36	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	46.72	46.72	0.00
3011001	基本医疗保险缴费（在职）	46.30	46.30	0.00
3011002	大额医疗费用补助（在职）	0.42	0.42	0.00
30112	其他社会保障缴费	0.89	0.89	0.00
3011201	工伤保险缴费	0.89	0.89	0.00
30113	住房公积金	93.90	93.90	0.00
302	商品和服务支出	49.85	0.00	49.85
30201	办公费	3.20	0.00	3.20
30208	取暖费	28.52	0.00	28.52
3020801	办公用房取暖费	28.52	0.00	28.52
30228	工会经费	5.18	0.00	5.18
30229	福利费	12.95	0.00	12.95
3022901	福利费	12.95	0.00	12.95
303	对个人和家庭的补助	112.30	112.30	0.00

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
30302	退休费	110.83	110.83	0.00
3030201	退休工资	101.84	101.84	0.00
3030202	采暖补贴（退休）	8.99	8.99	0.00
30305	生活补助	0.81	0.81	0.00
3030501	遗属生活补助	0.81	0.81	0.00
30307	医疗费补助	0.55	0.55	0.00
3030703	大额医疗费用补助（退休）	0.55	0.55	0.00
30309	奖励金	0.11	0.11	0.00

表7

一般公共预算项目支出表

单位名称：鹤岗市南山小学　　单位：万元

部门预算支出经济分类科目		项目经费
科目编码	科目名称	
	合计	0.00

注：本部门没有一般公共预算项目支出，故本表无数据。

一般公共预算“三公”经费支出表

单位名称：鹤岗市南山小学　　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	
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本部门没有一般公共预算“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：鹤岗市南山小学　　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
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本部门没有政府性基金预算拨款安排的支出，故本表无数据。

表10

国有资本经营预算支出表

单位名称：鹤岗市南山小学　　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
	合计	0.00	0.00	0.00

注：本部门没有国有资本经营预算拨款安排的支出，故本表无数据。

项目支出表

单位名称：鹤岗市南山小学　　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		
		合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本部门没有项目支出，故本表无数据。

单位部门预算项目支出绩效表

金额单位:万元

序号	单位名称	项目名称	预算数	年度目标	一级指	二级指	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	指标方向性
1												

附件3：

2023年度部门整体支出预算绩效目标表

填报部门：（盖章）

<table>
<tr><td colspan="2">部门名称</td><td>鹤岗市南山小学</td><td>部门代码</td><td colspan="2">230404905</td></tr>
<tr><td colspan="2">单位负责人</td><td>徐刚</td><td>联系电话</td><td colspan="2">13009973379</td></tr>
<tr><td colspan="2">财务负责人</td><td>徐刚</td><td>联系电话</td><td colspan="2">13009973379</td></tr>
<tr><td colspan="2" rowspan="7">资金来源
（万元）</td><td>合计</td><td>1008.06</td><td colspan="2">备注</td></tr>
<tr><td>1、一般公共预算</td><td>1008.06</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>2、政府性基金预算</td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>3、国有资本经营预算</td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>4、专项资金</td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>5、债券资金</td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>6、其他资金</td><td></td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td colspan="2">年度总体目标</td><td colspan="4">保证完成年度总体支出，实施初中教育所需支出保障。</td></tr>
<tr><td rowspan="10">绩效指标</td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>计量单位</td><td>目标值</td></tr>
<tr><td rowspan="4">产出指标</td><td>数量指标</td><td>保障全体职工人员支出≥122人</td><td>人</td><td>122</td></tr>
<tr><td>质量指标</td><td>保障单位人员支出完成率≥100%</td><td>%</td><td>100</td></tr>
<tr><td>时效指标</td><td>保障本部门人员支出完成时效≤12个月</td><td>月</td><td>12</td></tr>
<tr><td>成本指标</td><td>保障人员支出成本控制≤1008.06万元</td><td>万元</td><td>1008.06</td></tr>
<tr><td rowspan="4">效益指标</td><td>经济效益指标</td><td>助力学校发展等≥1008.06万元</td><td>万元</td><td>1008.06</td></tr>
<tr><td>社会效益指标</td><td>助力社会和谐稳定≥98%</td><td>%</td><td>98</td></tr>
<tr><td>生态效益指标</td><td>生活垃圾妥善处理、周边环境整洁度≥96%</td><td>%</td><td>96</td></tr>
<tr><td>可持续影响指标</td><td>保障本单位正常运转持续影响≥1年</td><td>年</td><td>1</td></tr>
<tr><td>服务对象满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>全体教职工的认可度≥96%</td><td>%</td><td>96</td></tr>
</table>

备注：预算资金来源中的“备注”标清资金具体来源。产出、效益、满意度指标均需填列。涉及带率的指标，目标值应不低于90。

第三部分 鹤岗市南山小学2023年部门预算情况说明

一、关于收支总表的说明

按照综合预算的原则，鹤岗市南山小学所有收入和支出均纳入部门预算管理。2023年，鹤岗市南山小学收入总预算1008.06万元，包括：一般公共预算拨款收入，比上年预算增加114.81万元，增长12.85%，主要原因是：职工工资福利有所提高。支出总预算1008.06万元，包括：教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出，比上年预算增加114.81万元，增长12.85%，主要原因是职工工资福利有所提高。

二、关于收入总表的说明

2023年，鹤岗市南山小学收入预算1008.06万元，其中：一般公共预算拨款收入1008.06万元，占100.00%。

三、关于支出总表的说明

2023年，鹤岗市南山小学支出预算1008.06万元，其中：基本支出1008.06万元，占100.00%。

四、关于财政拨款收支总表的说明

2023年，鹤岗市南山小学财政拨款收入预算1008.06万元，其中：一般公共预算拨款1008.06万元，政府性基金预算拨款0.00万元，国有资本经营预算拨款0.00万元。财政拨款支出预算1008.06万元，其中，教育支出735.92万元，社会保障和就业支出130.08万元，卫生健康支出48.16万元，住房保障支出93.90万元。比上

年预算增加114.81万元，增长12.85%，主要原因是职工工资福利有所提高。

五、关于一般公共预算支出表的说明

2023年，鹤岗市南山小学一般公共预算支出1008.06万元，其中：基本支出1008.06万元，项目支出0.00万元。

(一)教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）735.92万元，比上年预算增加27.94万元，增长3.95%，主要原因是职工工资福利有所提高。

(二)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）86.72万元，比上年预算增加26.67万元，增长44.41%，主要原因是职工养老保险支出有所提高。

(三)社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）43.36万元，比上年预算增加43.36万元，增长100%，主要原因是2023年增加了职业年金的支出。

(四)卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）46.30万元，比上年预算减少18.45万元，下降28.50%，主要原因是退休教师不用再缴纳事业单位医疗费。

(五)卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）1.86万元，比上年预算减少0.46万元，下降19.83%，主要原因是公益性岗位人员的工伤保险不是预算支出。

(六)住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金

（项）93.90万元，比上年预算增加35.75万元，增长61.48%，主要原因是职工住房公积金福利有所提高。

六、关于一般公共预算基本支出表的说明

2023年，鹤岗市南山小学一般公共预算基本支出1008.06万元，其中：人员经费958.21万元，公用经费49.85万元。

（一）工资福利支出（类）基本工资（款）309.64万元，比上年预算增加20.9万元，增长7.24%，主要原因是职工工资福利有所提高。

（二）工资福利支出（类）津贴补贴（款）240.74万元，比上年预算增加19.75万元，增长8.94%，主要原因是职工工资福利有所提高。

（三）工资福利支出（类）奖金（款）23.94万元，比上年预算减少16.44万元，下降40.71%，主要原因是由应发工资改为基本工资。

（四）工资福利支出（类）机关事业单位基本养老保险缴费（款）86.72万元，比上年预算增加26.67万元，增长44.41%，主要原因是职工养老保险支出有所提高。

（五）工资福利支出（类）职业年金缴费（款）43.36万元，比上年预算增加43.36万元，增长100%，主要原因是2023年增加了职业年金的支出。

（六）工资福利支出（类）职工基本医疗保险缴费（款）46.72万元，比上年预算减少18.03万元，下降27.85%，主要原因是退休教师不用再缴纳事业单位医疗费。

（七）工资福利支出（类）其他社会保障缴费（款）0.89万

元，比上年预算减少1.43万元，下降61.64%，主要原因是公益性岗位人员的工伤保险不是预算支出。

（八）工资福利支出（类）住房公积金（款）93.90万元，比上年预算增加35.75万元，增长61.48%，主要原因是职工住房公积金福利有所提高。

（九）商品和服务支出（类）办公费（款）3.20万元，比上年预算减少0.45万元，下降12.34%，主要原因是节约办公，减少浪费。

（十）商品和服务支出（类）取暖费（款）28.52万元，比上年预算增加28.52万元，增长100%，主要原因是去年预算没有录入此项支出。

（十一）商品和服务支出（类）工会经费（款）5.18万元，比上年预算减少4.51万元，下降46.54%，主要原因是比例下调。

（十二）商品和服务支出（类）福利费（款）12.95万元，比上年预算增加0.84万元，增长6.94%，主要原因是比例上调。

（十三）对个人和家庭的补助（类）退休费（款）110.83万元，比上年预算增加6.31万元，增长6.04%，主要原因是职工工资福利有所提高。

（十四）对个人和家庭的补助（类）生活补助（款）0.81万元，比上年预算增加0.08万元，增长10.96%，主要原因是补助增加。

（十五）对个人和家庭的补助（类）医疗费补助（款）0.55万元，比上年预算减少32.24万元，下降98.32%，主要原因是退休教师不用再缴纳事业单位医疗费。

（十六）对个人和家庭的补助（类）奖励金（款）0.11万

元，比上年预算增加0.09万元，增长0.45%，主要原因是奖励金提高。

七、关于一般公共预算项目支出表的说明

2023年，鹤岗市南山小学部门一般公共预算项目支出0.00万元。

八、关于一般公共预算“三公”经费支出表的说明

2023年，鹤岗市南山小学一般公共预算“三公”经费支出0.00万元，其中：因公出国（境）费0.00万元，公务用车购置费0.00万元，公务用车运行维护费0.00万元，公务接待费0.00万元。比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是本单位无“三公”经费支出。

（一）因公出国（境）经费。2023年预算安排0.00万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是本单位无“因公出国”经费支出。

（二）公务接待费。2023年预算安排0.00万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是本单位无“公务接待费”经费支出。

（三）公务用车购置及运行维护费。2023年预算安排0.00万元，比上年预算增加0.00万元。其中：公务用车购置费0.00万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是本单位无“公务用车购置费”经费支出；公务用车运行维护费0.00万元，比上年预算增加0万元，增长0%，主要原因是本单位无“公务用车运行维护费”经费支出。

九、关于政府性基金预算支出表的说明

2023年，本部门政府性基金支出0.00万元，比上年预算增加0.00万元，增长0.00%，原因是本部门没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

十、关于国有资本经营预算支出表的说明

2023年，本部门国有资本经营预算支出0.00万元，比上年预算增加0.00万元，增长0.00%，原因是本部门没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十一、机关运行经费安排情况说明

2023年，本部门机关运行经费预算0万元，比上年预算增加0万元，增长0%。主要原因是本部门各单位均为事业单位，无机关运行经费。

十二、政府采购安排情况说明

2023年，鹤岗市南山小学采购预算总额6万元，其中：货物类预算6万元、工程类预算0万元、服务类预算0万元。

十三、国有资产占有情况说明

截止2022年末，鹤岗市南山小学固定资产金额581.77万元，其中：房屋6512.31平方米，车辆0台，单价100万元（含）以上设备0台（套），单价50万元（含）以上设备0台（套）。

2023年，本部门预算拟安排购置固定资产9万元，其中：房屋0平方米，车辆0台，单价100万元（含）以上设备0台（套），单价50万元（含）以上设备0台（套）。

十四、关于项目支出绩效目标的说明

2023年，鹤岗市南山小学实行绩效目标管理的项目16个，涉及预算金额1008.06万元。

十五、关于部门整体支出绩效目标的说明

2023年，鹤岗市南山小学年度绩效目标为完成学校教育教学工作，主要绩效指标及指标值情况为1008.06万元。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位从同级财政部门取得的各类财政拨款，含一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款、国有资本经营预算拨款。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

三、事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、上级补助收入：指从主管部门和上级单位取得的财政拨款以外的其他补助收入。

五、附属单位上缴收入：指本单位所属下级单位上缴给本单位的全部收入。

六、其他收入：指行政事业单位取得的除上述“财政拨款收入”“事业收入”“事业单位经营收入”“附属单位上缴收入”等以外的各项收入。

七、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。

八、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。

九、“三公”经费：指单位用于因公出国（境）、公务用车购置及运行维护、公务接待的经费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、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维护费反映单位公务用车购置费及燃料费、维修费、过路过桥费、保险费

等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十、机关运行经费是指行政单位及参照公务员法管理事业单位的公用经费，包括运转类中的公用经费项目、其他运转类项目和特定目标类中的办公费、印刷费、邮电费、办公水费、办公电费、办公用房取暖费、物业管理费、差旅费、会议费、福利费、一般维修费、专用房屋维修费、电梯维修费、专用设备维修（护）费、专用材料费、办公设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车运行维护费以及其他商品和服务支出。

十一、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，是绩效运行监控、绩效自评价、部门评价、财政评价等预算绩效管理工作的前提和基础。

十二、教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）：反映各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十三、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）：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）：反映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支出。

十五、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徽费经费，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。

十六、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

十七、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。