

一民中

2017 年度部门决算

# 目录

## 第一部分 部门概况

- 1、部门职责
- 2、机构设置情况

## 第二部分 2017 年度部门决算报表

- 1、部门收支总体情况表
- 2、部门收入总体情况表
- 3、部门支出总体情况表
- 4、财政拨款收支总体情况表
- 5、一般公共预算支出情况表
- 6、一般公共预算基本支出情况表
- 7、一般公共预算“三公”经费支出情况表
- 8、政府性基金预算支出情况表
- 9、财政拨款支出情况表
- 10、机关运行经费支出情况表
- 11、政府采购支出情况表

## 第三部分 2017 年度部门决算情况说明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责（为机构改革后“三定方案”确定的职责）

初级中学里有校长室、教务处（教导处）、政教处（德育处）、总务处等职能部门。

### （一）校长室

校长室是学校行政的决策指挥机构。

其主要职能是：

1、全面贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规，坚持正确的政治方向，按教育规律办学，不断提高教育质量。

2、制订并组织实施学校的发展规划、学年和学期工作计划。主持学校行政例会和教师大会。

3、指挥、协调各处（室）的工作，对各处（室）进行指导、督促、检查和评价。

4、把德育工作放在首位，坚持管理育人、教书育人，服务育人、环境育人的工作方针，建设好德育工作队伍，切实提高德育效果。

5、坚持学校工作以教学为主，按照国家统一编制的教学计划、教学大纲，遵循教学规律组织教学，建立完善教学管理系统，抓好教学常规管理，努力提高教学质量。

6、加强对体育卫生、美育、劳动教育工作的领导和管

理，全面实施“五育”。

7、重视教师队伍建设，加强教师队伍的管理，组织教师学习政治理论、文化业务知识。不断提高教师的政治思想、职业道德、文化业务素质，充分调动他们教书育人的主动性、积极性和创造性。

8、加强对总务工作的领导，贯彻勤俭办学的原则，搞好校园建设，管理好校园设备和经费，努力开展勤工俭学活动，逐步改善办学条件和教职工的福利。

9、加强与社会的联系，调动社会各方面的办学积极性，努力动员社会各方面的力量支持学校建设和教育教学工作。

## （二）教务处

教务处是学校等教育机构的教学管理机构，主管各教师的教课任务、目标、进度及计划，学生的学习要求、目标、计划及考试等教与学各方面的事务，是学校的主要机构之一。该机构的负责人为教务处长(或教务长，也有的叫教导主任)。

教务处的职责包括：学科与专业建设、教学计划制订实施、组织管理、教材建设与供应、实验实习实训管理、教学改革与研究。

## （三）政教处

政教处是推进学校学生德育目标的职能机构，在书记的

领导下带领班主任完成学校的各项德育工作任务。

其主要职责：

1、政教处要根据学校的工作计划，制定学生思想教育的工作计划，确定学生思教工作的内容和重点。同时指定每月、每周学生工作日程，实施全校性学生活动计划。

2、领导年级组工作。指导年级组长指定年级学生工作计划，帮助年级组长，开展各项学生思教工作，落实年级学生工作计划。

3、制定班主任工作职责，领导各年级班主任。组织班主任学习，加强班主任师德建设，提高班主任工作水平，检查和评价班主任工作。

4、关心和帮助共青团做好共青团员工作，做好学生会的工作。帮助共青团、学生会在学生中开展各项有益于青少年身心健康的活动。

5、制定并执行赤水市外国语实验学校学生行为规范，树立学生正确舆论。树立校级学生先进典型，组织评选各类学生先进集体与先进个人工作。负责做好有严重违纪行为学生的思想教育工作，并向上级提出处理意见。

6、抓好学生一日生活的常规管理，建立并坚持学生自己管理自己的工作体系。抓好各年级、各班的校风、级风、班风建设及检查评比工作。

7、做好学生心理工作，领导学生心理咨询工作小组开展工作。

8、抓好各级学生干部的培训工作，加强干部队伍的的思想建设与组织建设。

9、履行对校长的安全责任书，做好学生人身安全及各项保卫工作，依法确保学生人身安全。

10、主动向校领导及时汇报学生有关情况，争取领导帮助。主动与学校其他职能处、室沟通，形成教育合力。

11、负责学校的美育工作。

12、建立并领导家长委员会，办好家长学校。沟通学校与家长的联系，达成教育共识。听取家长的意见，争取家长的帮助。

13、关心社区建设，积极组织学生参加社区公益活动。

14、抓好德育研究室工作。探索新时期学生思教工作的重点与难点，指导并解决学生德育工作的实际问题。

#### （四）总务处

其主要职责是：

1、坚持为教学服务，为教育科研服务，为师生生活服务的思想，管理育人、服务育人。

2、贯彻勤俭办学的方针，严格执行国家财经纪律，健全账务制度，协助会计中心完善学校财务管理。

3、负责校舍、设施的修建、维护工作，消除安全隐患，确保校舍安全。

4、负责组织教学用品，按计划订购和发放学生作业本及教师办公、班级用品，负责购买图书、资料、教具、仪器、体育器材。

5、负责校产的使用登记、添置和维修，加强财务管理。

6、严格执行收费政策，组织学校收入。

7、美化、绿化和净化校园。负责绿化维护，负责环境卫生责任区的安排，协助政教处管理环境卫生工作，协助政教处。

8、办好食堂，加强食堂的管理与监督。

9、完成校领导交给的其他工作任务。总务处，是学校、教育机构或者医疗机构的后勤管理机构。主要负责学校工程、财产、维修、保障、生活起居等服务的管理工作。

## 二、机构设置情况

2017 年度决算编制范围包括各级预算单位 1 个。其中二级预算单位 0 个（详情见附表）。年末编制人数 107 人，单位年末实有人数 122 人，其中：在职人员 113 人，退休人员 5 人，其他人员 4 人。

附表：囊谦县第一民族所属二级预算单位情况表

	单位名称
1	无
2	

## 第二部分 2017 年度部门决算报表

### 收支总体情况表

公开 01 表

部门：囊谦县第一民族中学

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、财政拨款收入	1	2108.48	一、一般公共服务支出	28	
二、上级补助收入	2	295.28	二、外交支出	29	
三、事业收入	3		三、国防支出	30	
四、经营收入	4		四、公共安全支出	31	
五、附属单位上缴收入	5		五、教育支出	32	2058.32
六、其他收入	6	0.82	六、科学技术支出	33	
	7		七、文化体育与传媒支出	34	
	8		八、社会保障和就业支出	35	68.5
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36	
	10		十、节能环保支出	37	
	11		十一、城乡社区支出	38	
	12		十二、农林水支出	39	
	13		十三、交通运输支出	40	
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	
	15		十五、商业服务业等支出	42	
	16		十六、金融支出	43	
	17		十七、援助其他地区支出	44	
	18		十八、国土海洋气象等支出	45	
	19		十九、住房保障支出	46	238.35
	20		二十、粮油物资储备支出	47	
	21		二十一、其他支出	48	
	22			49	
本年收入合计	23	2404.58	本年支出合计	50	2365.17
用事业基金弥补收支差额	24	139.5	结余分配	51	
年初结转和结余	25		年末结转和结余	52	178.91
	26			53	
总计	27	2544.08	总计	54	2544.08

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。



## 收入总体情况表

公开 02 表

部门：囊谦县第一民族学

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
功能分类科目编码		科目名称								
栏次				1	2	3	4	5	6	7
类	款	项	合计	<b>2404.58</b>	<b>2108.48</b>	<b>295.28</b>				<b>0.82</b>
2050203			初中教育	2097.74	1801.64	295.28				0.82
2080505			养老保险缴费	63.91	63.91					
2080506			职业年金缴费	4.58	4.58					
2210201			公积金缴费	238.35	238.35					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

## 支出总体情况表

公开 03 表

部门：囊谦县第一民族中学

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
功能分类科目编码		科目名称							
栏次				1	2	3	4	5	6
类	款	项	合计	<b>2365.16</b>	<b>2365.16</b>				
2050203			初中教育	2058.32	2058.32				
2080505			养老保险缴费	63.91	63.91				
2080506			职业年金缴费	4.58	4.58				
2210201			公积金缴费	238.35	238.35				

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 财政拨款收支总体情况表

公开 04 表

部门：襄谦县第一民族中学

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
栏次		1	栏次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	2108.48	一、一般公共服务支出	28			
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	29			
	3		三、国防支出	30			
	4		四、公共安全支出	31			
	5		五、教育支出	32	1742.26	1742.26	
	6		六、科学技术支出	33			
	7		七、文化体育与传媒支出	34			
	8		八、社会保障和就业支出	35	68.5	68.5	
	9		九、医疗卫生与计划生育支出	36			
	10		十、节能环保支出	37			
	11		十一、城乡社区支出	38			
	12		十二、农林水支出	39			
	13		十三、交通运输支出	40			
	14		十四、资源勘探信息等支出	41			
	15		十五、商业服务业等支出	42			
	16		十六、金融支出	43			
	17		十七、援助其他地区支出	44			
	18		十八、国土海洋气象等支出	45			
	19		十九、住房保障支出	46	238.35	238.35	
	20		二十、粮油物资储备支出	47			
	21		二十一、其他支出	48			
<b>本年收入合计</b>	<b>22</b>	<b>2108.48</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>49</b>	<b>2049.11</b>	<b>2049.11</b>	
年初财政拨款结转和结余	23	54.8	年末财政拨款结转和结余	50	114.17	114.17	
一般公共预算财政拨款	24			51			
政府性基金预算财政拨款	25			52			
	26			53			
<b>总计</b>	<b>27</b>	<b>2163.28</b>	<b>总计</b>	<b>54</b>	<b>2163.28</b>	<b>2163.28</b>	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

## 一般公共预算支出情况表

公开 05 表

部门：囊谦县第一民族中学

金额单位：万元

项目			本年支出		
功能分类科目编码		科目名称	小计	基本支出	项目支出
栏次			1	2	3
类	款	项	合计		
			<b>2049.11</b>	<b>2049.11</b>	
2050203		初中教育	1742.26	1742.26	
2080505		养老保险缴费	63.92	63.92	
2080506		职业年金缴费	4.58	4.58	
2210201		公积金缴费	238.35	238.35	

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

## 一般公共预算基本支出情况表

公开 06 表

部门：囊谦县第一民族中学

金额单位：万元

人员经费			公用经费					
经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额	经济分类科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	1685.05	302	商品和服务支出	125.7	310	其他资本性支出	
30101	基本工资	623.14	30201	办公费	16	31001	房屋建筑物购建	
30102	津贴补贴	492.24	30202	印刷费	5.96	31002	办公设备购置	
30103	奖金	192.64	30203	咨询费		31003	专用设备购置	
30104	其他社会保障缴费		30204	手续费	0.005	31005	基础设施建设	
30106	伙食补助费		30205	水费		31006	大型修缮	
30107	绩效工资	263.75	30206	电费		31007	信息网络及软件购置更新	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	63.91	30207	邮电费		31008	物资储备	
30109	职业年金缴费	4.58	30208	取暖费	16	31009	土地补偿	
30199	其他工资福利支出	44.79	30209	物业管理费		31010	安置补助	

人员经费			公用经费					
经济分 类科目 编码	科目名称	金额	经济分 类科目 编码	科目名称	金额	经济分 类科目 编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	238.35	30211	差旅费	15.46	31011	地上附着物和青 苗补偿	
30301	离休费		30212	因公出国（境） 费用		31012	拆迁补偿	
30302	退休费		30213	维修（护）费	68.81	31013	公务用车购置	
30303	退职（役）费		30214	租赁费		31019	其他交通工具购 置	
30304	抚恤金		30215	会议费		31020	产权参股	
30305	生活补助		30216	培训费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30217	公务接待费		304	对企事业单位的补 贴	
30307	医疗费		30218	专用材料费		30401	企业政策性补贴	
30308	助学金		30224	被装购置费		30402	事业单位补贴	
30309	奖励金		30225	专用燃料费		30403	财政贴息	
30310	生产补贴		30226	劳务费	3.47	30499	其他对企事业单位 的补贴	
30311	住房公积金	238.35	30227	委托业务费		307	债务利息支出	
30312	提租补贴		30228	工会经费		30701	国内债务付息	
30313	购房补贴		30229	福利费		30707	国外债务付息	
30314	采暖补贴		30231	公务用车运行 维护费		399	其他支出	
30315	物业服务补贴		30239	其他交通费用		39906	赠与	
30399	其他对个人和家庭的补 助支出		30240	税金及附加费 用				
			30299	其他商品和服 务支出				
人员经费合计		1923.4	公用经费合计					125.7

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

# 一般公共预算“三公”经费及会议费、培训费支出情况表

公开 07 表

部门襄谦县第一民族中学

金额单位：万元

“三公”经费预算数						“三公”经费决算数																会议费 决算数	培训费 决算数
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置 及运行费			公务接待费	合计	较 上 年 增 减 变 动 (%)	因 公 出 国 ( 境 ) 费	较 上 年 增 减 变 动 (%)	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 费						小 计	较 上 年 增 减 变 动 (%)	公 务 用 车 购 置 费	较 上 年 增 减 变 动 (%)	公 务 用 车 运 行 维 护 费	较 上 年 增 减 变 动 (%)	小 计	较 上 年 增 减 变 动 (%)	国 内 接 待 费	较 上 年 增 减 变 动 (%)	国 ( 境 ) 外 接 待 费	较 上 年 增 减 变 动 (%)		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。其中：预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。**注：此表无数据**

相关统计数：

项目	统计数	项目	统计数
因公出国（境）团组数（个）	0	因公出国（境）人数（人）	0
公务用车购置数（辆）	0	公务用车保有量（辆）	0
国内公务接待批次（个）	0	国内公务接待人次（人）	0
国（境）外公务接待批次（个）	0	国（境）外公务接待人次（人）	0

**注：此表无数据**

## 政府性基金预算支出情况表

公开 08 表

部门：囊谦县第一民族中学

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
功能分类科目编码		科目名称				小计	基本支出	项目支出	
栏次				1	2	3	4	5	6
类	款	项	合计						

注：本表反映部门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。**注：此表无数据**

## 财政拨款支出情况表

公开 09 表

部门：囊谦县第一民族中学

金额单位：万元

项目				本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类科目编码		科目名称				
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计	2049.11	2049.11	
	2050203		初中教育	1742.26	1742.26	
	2080505		养老保险金缴费	63.92	63.92	
	2080506		职业年金缴费	4.58	4.58	
	2210201		公积金缴费	238.35	238.35	

注：本表反映部门本年度按功能分类财政拨款实际支出情况。财政拨款指一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

# 机关运行经费支出情况表

公开10表

部门：襄谦县第一民族中学

金额单位：万元

项 目		机关运行经费支出决算
经济分类编码	经济分类名称	
合 计		
302	商品和服务支出	
30201	办公费	
30202	印刷费	
30203	咨询费	
30204	手续费	
30205	水费	
30206	电费	
30207	邮电费	
30208	取暖费	
30209	物业管理费	
30211	差旅费	
30212	因公出国（境）费用	
30213	维修（护）费	
30214	租赁费	
30215	会议费	
30216	培训费	
30217	公务接待费	
30218	专用材料费	
30224	被装购置费	
30225	专用燃料费	
30226	劳务费	
30227	委托业务费	
30228	工会经费	
30229	福利费	
30231	公务用车运行维护费	
30239	其他交通费用	
30240	税金及附加费用	
30299	其他商品和服务支出	
304	对企事业单位的补贴	
307	债务利息支出	
310	其他资本性支出	
399	其他支出	

注：“机关运行经费”指行政单位和参照公务员法管理的事业单位使用一般公共预算财政拨款安排的基本支出中的日常公用经费。**注：此表无数据**

## 政府采购支出情况表

公开 11 表

部门：襄谦县第一民族  
中学

金额单位：万元

项目	行次	采购决算		
		总计	财政性资金	其他资金
栏次		1	2	3
合 计	1			
货物	2			
工程	3			
服务	4			

注：“财政性资金”指纳入财政预算管理的资金，具体包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款、财政专户管理事业收入和其他收入等。**注：此表无数据**

## 第三部分一民中 2017 年度部门决算情况说明

### 一、收支总体情况说明

2017 年度收入、支出总计 4770.05 万元，与上年相比收入、支出总计增 546.88 万元。主要原因是：教职工工资各项津贴增加及人员经费标准提高，学生数比往年增加学生经费也随之增加。

（一）收入总计 2404.58 万元，

1、财政拨款收入 2108.48 万元，为当年从财政取得的一般公共预算拨款和政府性基金预算拨款。与上年相比增加 517.48 万元，增长 32.53%，主要原因是各项工资补贴增加，人员经费标准提高。



2、上级补助收入 295.28 万元，为本单位收到上级单位拨入的非财政补助资金。与上年相比减少 345.62 万元，下降 53.93%，主要原因是 2016 年拨款中有学生生活补助资金，2017 年因我校属于非寄宿制学校取消了生活补助拨款。因此补助资金下降。

3、其他收入 0.82 万元，为单位取得的除上述收入以外的各项收入，主要为本单位取得的利息及各校间调动人员经费收入，与上年相比减少 14.07 万元，下降 94.49%，主要原因是上年度其他收入中除利息外还包括学校间人员调动的经费及绩效工资。本年度其他收入中只包括利息，所以资金出现了下降现象。

4、年初结转和结余 139.5 万元，主要为我单位上年结转本年使用的教师人员经费及学生公用经费等资金。

(二) 支出总计 2365.47 万元，

1、教育（类）支出 2058.32 万元，占 87.02%，主要用于我校干部教育单位教学等方面的支出。与上年相比增加 422.52 万元，增长 25.83%，教职工工资各项津贴补贴增加。

2、社会保障和就业（类）支出 68.5 万元，占 3.34%，主要用于我校开支的离退休人员经费和离退休干部管理机构为离退休人员提供管理和服务所发生的工作支出。与上年相比减少 102.88 万元，下降 60.03%，2016 年社保局金中包

括 2014-2016 年全体职工初参养老金单位部分资金。

3、住房保障（类）支出 238.35 万元，占 11.63%，主要用于按照国家政策规定为职工缴纳和发放的住房公积金、提租补贴、购房补贴等住房改革方面的支出。与上年相比增加 69.15 万元，增长 40.87%，主要原因是教职工工资各项津贴补贴增加，住房保障也增加。

4、年末结转和结余 178.91 万元，为部门结转下年的基本支出结转、项目支出结转和结余、经营结余。

## **二、收入总体情况说明**

本年收入合计 2404.58 万元，其中：财政拨款收入 2108.48 万元，占 87.69%，上级补助收入 295.28 万元，占 12.28%，其他收入 0.82 万元，占 0.03%。

## **三、支出总体情况说明**

本年支出合计 2365.47 万元，其中：基本支出 2365.47 万元，占 100%。

## **四、财政拨款收支总体情况说明**

2017 年度财政拨款收、支总计 4157.59 万元。与上年相比，财政拨款收、支总计各增加 983.04 万元，增长 30.97%。主要原因是各项工资津贴补贴增加，人员经费标准提高。

## **五、一般公共预算支出情况说明**

（一）一般公共预算支出总体情况。

2017 年度一般公共预算支出 2049.11 万元，占本年支出合计的 86.63%。与上年相比，一般公共预算支出增加 456.56 万元，增长 29.4%。主要原因是教职工各项工资津贴补贴增加。

## （二）一般公共预算支出结构情况。

2017 年度一般公共预算支出主要用于以下方面：**教育（类）**支出 1742.26 万元，占 85.03%；**社会保障和就业（类）**支出 68.5 万元，占 3.34%；**住房保障（类）**支出 238.35 万元，占 11.63%。

## （三）一般公共预算支出具体情况。

2017 年度一般公共预算支出年初预算为 2108.48 万元，支出决算为 2108.48 万元，完成年初预算的 100%。决算数与预算数一致。

## 六、一般公共预算基本支出情况说明

2017 年度一般公共预算基本支出 2049.11 万元，其中：人员经费 1923.4 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、社会保障缴费、伙食补助费、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费、助学金、奖励金、住房公积金、提租补贴、购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出；公用经费 125.7 万元，主要包括：办公费、

印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、专用燃料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、国内债务付息、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、其他交通工具购置、其他资本性支出。

## **七、财政拨款支出情况说明**

### **（一）财政拨款支出总体情况。**

2017 年度财政拨款支出 2049.11 万元，占本年支出合计的 86.63%。与上年相比，财政拨款支出增加 456.56 万元，增长 29.4%。主要原因是教职工各项工资津贴补贴增加。

### **（二）财政拨款支出结构情况。**

2017 年度一般公共预算财政拨款支出主要用于以下方面：教育（类）支出 1742.26 万元，占 85.03%，社会保障和就业（类）支出 68.5 万元，占 3.34%；住房保障（类）支出 238.35 万元，占 11.63%。

## **八、其他重要事项的情况说明**

2016 年学生数为 2140 人，2017 年增加 208 人，2017 年末实有学生数为 2348 人。

## 第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

二、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。

三、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

四、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、附属单位缴款：指事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。

六、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，如投资收益、利息收入等。

七、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“经营收入”和“其他收入”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（即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）弥补当年收支缺口的资金。

八、上年结转和结余：指以前年度支出预算因客观条件

变化未执行完毕、结转到本年度按有关规定继续使用的资金，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）：指\*\*机关及所属单位按照国家政策规定用于住房改革方面的支出。包括住房公积金、提租补贴和购房补贴三个项级科目。1. 住房公积金：指按照《住房公积金管理条例》和其他相关规定，由单位及其在职职工以职工工资为缴存基数，分别按照一定比例缴存的长期住房储金。行政单位缴存基数包括国家统一规定的公务员职务工资、级别工资、机关工人岗位工资和技术等级（职务）工资、年终一次性奖金、特殊岗位津贴、艰苦边远地区津贴，规范后发放的工作性津贴、生活性补贴等；事业单位缴存基数包括国家统一规定的岗位工资、薪级工资、绩效工资、艰苦边远地区津贴、特殊岗位津贴等。单位和职工住房公积金缴存比例均不得低于5%，不得高于12%。2. 提租补贴：指按照房改政策规定的标准，向职工发放的租金补贴，人均标准\*元/月。3. 购房补贴：指1998年住房分配货币化改革以后，按照国家房改政策规定，向无房职工、住房面积未达到规定标准的职工发放的住房补贴。

十、结余分配：指当年结余的分配情况。主要包括事业单位按规定提取的职工福利基金，交纳所得税、转入事业基

金以外的结余分配情况。

十一、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，既包括财政拨款结转和结余，也包括事业收入、经营收入、其他收入的结转和结余。

十二、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。

十三、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。

十四、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。

十五、对附属单位补助支出：指预算单位对所属单位补助发生的支出。

十六、“三公”经费财政拨款支出：指财政资金安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。其中，因公出国（境）费是指单位工作人员因公出国（境）的往返机票费、住宿费、伙食费、培训费等支出；公务用车购置及运行费是指单位购置公务用车支出及公务用车使用过程中发生的租用费、燃料费、过路过桥费、保险费等支出；公务接待费支出是指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十七、机关运行经费：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。