

附件 2

中共西充县委党校
2026 年部门预算

目 录

第一部分 中共西充县委党校概况

一、基本职能及主要工作

二、部门预算单位构成

第二部分 中共西充县委党校 2026 年部门预算表

一、部门收支总表（公开表 1）

二、部门收入总表（公开表 1-1）

三、部门支出总表（公开表 1-2）

四、财政拨款收支预算总表（公开表 2）

五、财政拨款支出预算表（部门经济分类科目）（公开表 2-1）

六、一般公共预算支出预算表（公开表 3）

七、一般公共预算基本支出预算表（公开表 3-1）

八、一般公共预算项目支出预算表（公开表 3-2）

九、一般公共预算“三公”经费支出预算表（公开表 3-3）

十、政府性基金预算支出表（公开表 4）

十一、政府性基金预算“三公”经费支出预算表（公开表 4-1）

十二、国有资本经营预算支出表（公开表 5）

十三、部门预算项目支出绩效目标表（公开表 6）

十四、部门整体支出绩效目标表（公开表 7）

第三部分 中共西充县委党校 2026 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

第一部分 中共西充县委党校概况

一、基本职能及主要工作

（一）职能简介（参照政府批准的三定方案）

根据西充县委机构编制委员会三定方案文件要求,我单位的主要职能如下:

（1）培训轮训各级党员领导干部及后备干部，培养理论干部；

（2）承办党委和政府举办的专题研讨班；

（3）围绕国际国内出现的新情况新问题开展科学研究，承担党委和政府下达的调研任务，推进理论创新；

（4）针对改革开放和社会主义现代化进程中的重大理论和现实问题，开展马克思主义中国化最新成果的理论宣传，开展党的路线、方针、政策的宣传；

（5）按照国家有关法律法规和政策规定，开展学位研究生以及其他形式的干部继续教育和培训；

（6）对全县公务员进行相关培训；

（7）培养中初级技术人才及管理人才。

（二）2026 年重点工作

（1）完成 2026 年度省委党校、县委、县组织部门下达的培训班 14 期的任务，培训党员干部 8000 人次。

（2）完成省、市党校年度课题、南充市社科联课题 14 项。

（3）完成中、省、市的重要会议、方针政策的专题宣讲任

务 2000 人次。

(4) 完成涉及全县中心工作的调研、咨政任务 3 项。

(5) 完成市委党校师资提能培训任务。

(6) 完成县级党校现场教育基地搬迁。

(7) 内部管理制度更加完善，激励考核机制更加合理；

(8) 为创建学习型、创新型、智库型、服务型党校迈出实质步伐。

二、部门预算单位构成

纳入部门预算编报范围的单位包括中共西充县委党校本级，无下属二级单位。

单位机构构成情况:单位内设机构设办公室、党员干部培训科、教研科、职业技能培训科、行政科。共设编 35 人，其中：

参照公务员法管理人员 8 人，参公事业单位专业技术人员编制 6 人，工勤编制 1 人；事业单位专业技术人员编制 20 人。目前，我校在职在编人员 33 人，其中：参照公务员法管理人员 10 人，事业单位专业技术人员编制 21 人，事业单位管理人员 1 人，机关工人 1 人。

第二部分 中共西充县委党校 2026 年部门预算

公开表 1

部门收支总表

部门：中共西充县委党校

金额单位：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	690.62	一、一般公共服务支出	
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出	
三、国有资本经营预算拨款收入		三、国防支出	
四、事业收入		四、公共安全支出	
五、事业单位经营收入		五、教育支出	559.22
六、其他收入		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	57.84
		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	30.19
		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、资源勘探工业信息等支出	

收 入		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	43.38
		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、预备费	
		二十五、其他支出	
		二十六、转移性支出	
		二十七、债务还本支出	
		二十八、债务付息支出	
		二十九、债务发行费用支出	
		三十、抗疫特别国债安排的支出	
本 年 收 入 合 计	690.62	本 年 支 出 合 计	690.62
七、用事业基金弥补收支差额		三十一、事业单位结余分配	
八、上年结转		其中：转入事业基金	
		三十二、结转下年	
收 入 总 计	690.62	支 出 总 计	690.62

公开表 1-1

部 门 收 入 总 表

部门：中共西充县委党校 金额单位：万元

项 目		合 计	上 年 结 转	一般公共 预算拨款 收入	政府性 基金预 算拨款 收入	国有资 本经营 预算拨 款收入	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	财政专户 管理资金 收入
单位代码	单位名称 (科目)											
	合 计	690.62		690.62								
305001	中共西充县 委党校	690.62		690.62								

公开表 1-2

部门支出总表

部门：中共西充县委党校

金额单位：万元

科目编码			项 目		合计	基本支出	项目支出
类	款	项	单位代码	单位名称（科目）			
				合 计	690.62	580.62	110.00
				中共西充县委党校	690.62	580.62	110.00
205	08	02	305001	干部教育	690.62	580.62	110.00
208	05	05	305001	机关事业单位基本养老 保险缴费支出	559.22	449.22	110.00
210	11	01	305001	行政单位医疗	57.84	57.84	
210	11	02	305001	事业单位医疗	6.77	6.77	
210	11	03	305001	公务员医疗补助	20.41	20.41	
221	02	01	305001	住房公积金	3.00	3.00	

公开表 2

财政拨款收支预算总表

部门：中共西充县委党校 金额单位：万元

收 入		支 出				
项 目	预算数	项 目	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、本年收入	690.62	一、本年支出	690.62	690.62		
一般公共预算拨款收入	690.62	一般公共服务支出				
政府性基金预算拨款收入		外交支出				
国有资本经营预算拨款收入		国防支出				
二、上年结转		公共安全支出				
一般公共预算拨款收入		教育支出	559.22	559.22		
政府性基金预算拨款收入		科学技术支出				
国有资本经营预算拨款收入		文化旅游体育与传媒支出				
		社会保障和就业支出	57.84	57.84		
		社会保险基金支出				
		卫生健康支出	30.19	30.19		
		节能环保支出				

收 入		支 出				
		城乡社区支出				
		农林水支出				
		交通运输支出				
		资源勘探工业信息等支出				
		商业服务业等支出				
		金融支出				
		援助其他地区支出				
		自然资源海洋气象等支出				
		住房保障支出	43.38	43.38		
		粮油物资储备支出				
		国有资本经营预算支出				
		灾害防治及应急管理支出				
		其他支出				
		债务付息支出				
		债务发行费用支出				
		抗疫特别国债安排的支出				

公开表 2-1

财政拨款支出预算表（部门经济分类科目）

部门：中共西充县委党校

金额单位：万元

项 目			总计	当年财政拨款安排										上级提前通知专项转移支付等						上年结转安排											
科目编 码	单位代 码			单位名称（科目）	合计	一般公共预算拨款			政府性 基金安 排		国有资 本经营 预算安 排		合 计	一般公 共 预算拨 款		政府性 基 金安排		国有资 本经营 预算安 排		合 计	一般公 共 预算拨 款		政府性 基 金安排		国有资 本经 营预算 安排		上年应 返还 额度结 转				
						小计	基本支 出	项目支 出	小 计	基 本 支 出	项 目 支 出	小 计		基 本 支 出	项 目 支 出	小 计	基 本 支 出	项 目 支 出	小 计		基 本 支 出	项 目 支 出	小 计	基 本 支 出	项 目 支 出	小 计	基 本 支 出	项 目 支 出	小 计	基 本 支 出	项 目 支 出
类	款		合 计	690.62	690.62	690.62	580.62	110.00																							
			中共西充县委党校	690.62	690.62	690.62	580.62	110.00																							
			工资福利支出	496.75	496.75	496.75	496.75																								
301	01	305001	基本工资	165.08	165.08	165.08	165.08																								
301	02	305001	津贴补贴	37.80	37.80	37.80	37.80																								
301	02	305001	津贴补贴	37.80	37.80	37.80	37.80																								
301	03	305001	奖金	96.66	96.66	96.66	96.66																								
301	03	305001	基础绩效奖	96.66	96.66	96.66	96.66																								
301	07	305001	绩效工资	56.13	56.13	56.13	56.13																								
301	07	305001	绩效工资	56.13	56.13	56.13	56.13																								
301	08	305001	机关事业单位基本 养老保险缴费	57.84	57.84	57.84	57.84																								
301	10	305001	职工基本医疗保险 缴费	27.19	27.19	27.19	27.19																								
301	11	305001	公务员医疗补助缴	3.00	3.00	3.00	3.00																								

公开表 3

一般公共预算支出预算表

部门：中共西充县委党校 金额单位：万元

项 目			合 计	当年财政拨款安排	上年结转安排	
科目编码						科目名称
类	款	项				
			合 计	690.62	690.62	
205	08	02	党校部门	690.62	690.62	
208	05	05	干部教育	559.22	559.22	
210	11	01	机关事业单位基本养老保险缴费支出	57.84	57.84	
210	11	02	行政单位医疗	6.77	6.77	
210	11	03	事业单位医疗	20.41	20.41	
221	02	01	公务员医疗补助	3.00	3.00	
205	08	02	住房公积金	43.38	43.38	

公开表 3-1

一般公共预算基本支出预算表

部门：中共西充县委党校

金额单位：万元

项 目				基本支出		
科目编码		单位代码	单位名称（科目）	合计	人员经费	公用经费
类	款					
			合 计	580.62	536.07	44.55
		305001	中共西充县委党校	580.62	536.07	44.55
		301	工资福利支出	496.75	496.75	
301	01	30101	基本工资	165.08	165.08	
301	02	30102	津贴补贴	37.80	37.80	
301	02	3010201	津贴补贴	37.80	37.80	
301	03	30103	奖金	96.66	96.66	
301	03	3010302	基础绩效奖	96.66	96.66	
301	07	30107	绩效工资	56.13	56.13	
301	07	3010701	绩效工资	56.13	56.13	
301	08	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	57.84	57.84	
301	10	30110	职工基本医疗保险缴费	27.19	27.19	
301	11	30111	公务员医疗补助缴费	3.00	3.00	
301	12	30112	其他社会保障缴费	9.67	9.67	

301	12	3011201	失业保险	1.07	1.07	
301	12	3011202	工伤保险	0.53	0.53	
301	12	3011205	离退休医疗补助	8.07	8.07	
301	13	30113	住房公积金	43.38	43.38	
		302	商品和服务支出	44.55		44.55
302	01	30201	办公费	31.00		31.00
302	17	30217	公务接待费	1.64		1.64
302	28	30228	工会经费	2.99		2.99
302	99	30299	其他商品和服务支出	8.92		8.92
302	99	3029901	退休人员活动经费	1.45		1.45
302	99	3029902	按规定提取的费用	7.47		7.47
		303	对个人和家庭的补助	39.32	39.32	
303	02	30302	退休费	36.62	36.62	
303	02	3030203	地方出台津补贴（退休）	1.82	1.82	
303	02	3030204	慰问金（退休）	34.80	34.80	
303	05	30305	生活补助	2.70	2.70	
303	05	3030501	遗属生活补助	2.70	2.70	

公开表 3-2

一般公共预算项目支出预算表

部门：中共西充县委党校

金额单位：万元

科目编码			单位代码	单位名称（科目）	金额
类	款	项			
				合 计	110.00
				中共西充县委党校	110.00
				干部教育	110.00
205	08	02	305001	干部培训	32.00
205	08	02	305001	理论研究、科研咨政	6.00
205	08	02	305001	全市党校“1+5”新校区后勤社会化服务分摊经费	72.00

公开表 3-3

一般公共预算“三公”经费支出预算表

部门：中共西充县委党校		金额单位：万元					
单位编码	单位名称（科目）	当年财政拨款预算安排					
		合计	因公出国 （境） 费用	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	
	合 计	1.64					1.64
305001	中共西充县委党校	1.64					1.64

公开表 4

政府性基金预算支出预算表

部门：中共西充县委党校 金额单位：万元

项 目					本年政府性基金预算支出		
科目编码			单位代码	单位名称（科目）	合计	基本支出	项目支出
类	款	项					
				合 计			
				此表无数据			

公开表 4-1

政府性基金预算“三公”经费支出预算表

部门：中共西充县委党校

金额单位：万元

单位编码	单位名称（科目）	当年财政拨款预算安排					
		合计	因公出国 （境） 费用	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	
	合 计						
	此表无数据						

公开表 5

国有资本经营预算支出预算表

部门：中共西充县委党校 金额单位：万元

项 目					本年国有资本经营预算支出		
科目编码			单位代码	单位名称（科目）	合计	基本支出	项目支出
类	款	项					
				合 计			
				此表无数据			

部门预算项目支出绩效目标表（2026 年）

单位：万元

单位名称	项目名称	预算数	年度目标	一级指标	二级指标	三级指标	指标性质	指标值	度量单位	权重	指标方向性
305-党校部门		110.00									
305001-中共西充县委党校	干部培训	32.00	2026 年度完成上级部门下达的培训、科研任务。	产出指标	数量指标	完成涉及全县中心工作的调研、咨政任务	≥	3	项	5	正向指标
				满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥	98	%	5	正向指标
				满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥	98	%	5	正向指标
				产出指标	时效指标	2026 年党员干部培训、科研咨政、教师培训任务完成期限	≤	1	年	5	反向指标

				产出指标	数量指标	完成省、市党校年度课题、南充市社科联课题	≥	14	项	5	正向指标
				产出指标	数量指标	培训学员	≥	8000	人	5	正向指标
				产出指标	质量指标	师资提能教师培训及培训班学员考试通过率	≥	95	%	5	正向指标
				产出指标	质量指标	师资提能培训考试通过率	≥	95	%	2	正向指标
				产出指标	数量指标	完成师资提能培训	≥	20	人	3	正向指标
				效益指标	社会效益指标	落实国家政策、维护社会公平正义	定性	优		30	正向指标
				产出指标	数量指标	重要会议、方针政策的专题宣讲人数	≥	2000	人	5	正向指标
				产出指标	数量指标	完成培训任务	≥	14	期	5	正向指标
				成本指标	经济成本指标	部门年度预算	≤	32	万元	10	反向指标
				产出指标	质量指标	领导批示圈阅次数	≥	3	次	10	正向指标
	理论研究、科研咨政	6.00	2026 年度完成省、市党校年	产出指标	时效指标	研究成果按时	=	100	%	10	正向指

			度科研课题、南充市社科联课题、科研咨政任务等。			结题率					标
				效益指标	社会效益指标	落实国家政策	定性	优		10	正向指标
				效益指标	可持续影响指标	意见建议被采纳次数	≥	1	次	5	正向指标
				产出指标	数量指标	上报建议、意见数量	≥	3	个	10	正向指标
				满意度指标	服务对象满意度指标	课题小组满意度	≥	99	%	10	正向指标
				产出指标	质量指标	研究成果评审合格率	=	100	%	10	正向指标
				成本指标	经济成本指标	部门预算	≤	60000	元	10	反向指标
				效益指标	社会效益指标	研究成果获奖数量	≥	1	个	5	正向指标
				产出指标	数量指标	完成调研课题报告数量	≥	14	篇	10	正向指标
	全市党校“1+5”新校区后勤社会化服务分摊经费	72.00	根据全市党校“1+5”新校区办学质量要求，用于分摊党校新校区后勤社会化	产出指标	数量指标	特色课程建设数量	≥	3	个	10	正向指标
				产出指标	质量指标	特色课程获奖次数	≥	1	次	15	正向指标
				满意度指标	服务对象满意度指标	教职工及参加新校区培训的学生满意度	≥	98	%	10	正向指标
				产出指标	时效指标	新校区培训任务按时完成率	=	100	%	15	正向指标

			服务经费及新校区办公用品采购，维护新校区正常运转。	效益指标	社会效益指标	受益学生数	≥	300	人	20	正向指标
				成本指标	经济成本指标	全市党校“1+5”新校区后勤社会化服务经费投资率	≤	72	万元	20	反向指标

公开表 7

部门整体支出绩效目标表

(2026 年度)

单位：万元

部门名称		党校部门	
年度部门整体支出预算	资金总额	财政拨款	其他资金
	690.62	690.62	0
年度总体目标	1、培养理论干部、对全县公务员进行相关培训，完成 2026 年度县委、县组织部门下达的培训班 14 期以上的任务，培训党员干部 8000 人次。 2、开展科学研究，完成省、市党校年度课题、南充市社科联课题 14 项。 3、完成中、省、市的重要会议、方针政策的专题宣讲任务 2000 人次。 4、完成涉及全县中心工作的调研、咨政任务 3 项。 5、完成市委党校师资提能培训工作，完成教师培训任务。 6、完成县级党校现场教育基地搬迁工作。		
年度主要任务	任务名称	主要内容	
	积极履行干部培训职责	2026 年度完成上级部门下达的培训任务。开展各类进修班、培训班、理论研修班、专题研修班、师资培训班等培训工作。	
	切实做好教学保障	采购图书资料，增强教师和学员的理论水平。	
	持续加强理论研究、科研咨政工作	2026 年度完成省市党校年度科研课题、南充市社科联课题等。	
	维护机关日常运行	日常公用经费，保障机关日常运行。	

年度绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	绩效指标性质	绩效指标值	绩效度量单位	权重
	产出指标	数量指标	培训学员人数	≥	8000	人	5
			完成年度主体班次培训任务	≥	14	期	5
			完成涉及全县中心工作的调研、咨政任务	≥	3	项	5
			完成省、市党校年度课题、南充市社科联课题	≥	14	项	5
			完成师资提能培训	≥	20	人	5
		质量指标	课题和咨政任务发表或肯定率	≥	80	%	5
			培训班学员考试通过率	≥	95	%	10
		时效指标	2025 年党员干部培训、科研咨政任务完成期限	≤	1	年	10
	效益指标	社会效益指标	落实国家政策、维护社会公平正义	定性	优		20
	满意度指标	服务对象满意度指标	教师及学生满意度	≥	99	%	10
	成本指标	经济成本指标	全年特定目标培训成本	≤	110	万元	10

第三部分 中共西充县委党校 2026 年 部门预算情况说明

一、收支预算情况说明

按照综合预算的原则,中共西充县委党校所有收入和支出均纳入部门预算管理,收入包括:一般公共预算拨款收入、事业收入等;支出包括:教育支出、社会保障和就业支出、卫生健康支出、住房保障支出等。中共西充县委党校 2026 年收支总预算为 690.62 万元,比 2025 年收支预算总数增加 3.24 万元,主要原因是人员增加。

(一) 收入预算情况

中共西充县委党校 2026 年收入预算为 690.62 万元。其中:一般公共预算拨款收入 690.62 万元,占 100%;上年结转 0 万元,占 0%。

(二) 支出预算情况

中共西充县委党校 2026 年支出预算为 690.62 万元。其中:基本支出 580.62 万元,占 84.07%;项目支出 110 万元,占 15.93%。

二、财政拨款收支预算情况说明

中共西充县委党校 2026 年财政拨款收支总预算为 690.62 万元,比 2025 年财政拨款收支总预算增加 3.24 万元,主要原因是:人员增加。

收入包括:本年一般公共预算拨款收入 690.62 万元、上年结转收入 0 万元;支出包括:教育支出 559.22 万元、社会保障

和就业支出 57.84 万元、卫生健康支出 30.19 万元、住房保障支出 43.38 万元等。

三、一般公共预算当年拨款情况说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

中共西充县委党校 2026 年一般公共预算当年拨款 690.62 万元，比 2025 年一般公共预算当年拨款数增加 33.24 万元，主要原因是：人员增加。增加项目包括：工资福利支出 31.27 万元、商品和服务支出 0.75 万元、对个人和家庭的补助 1.22 万元。

（二）一般公共预算当年拨款结构情况

教育支出 559.22 万元,占 80.97%;社会保障和就业支出 57.84 万元,占 8.38%; 卫生健康支出 30.18 万元,占 4.37%; 住房保障支出 43.38 万元,占 6.28%。

（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

1.教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）2026 年预算数为 559.22 万元，主要用于干部培训教育及保障机构正常运转的基本支出。

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）57.84 万元，主要用于保障机关事业单位基本养老保险缴费支出。

3.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）6.77 万元，主要用于行政人员医疗保障支出。

4.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医

疗（项）20.41 万元，主要用于事业人员医疗保障支出。

5.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）3 万元，主要用于公务员医疗补助支出。

6.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）43.38 万元，主要用于在职人员住房保障支出。

四、一般公共预算基本支出情况说明

中共西充县委党校 2026 年一般公共预算基本支出 580.62 万元，其中：

人员经费 536.07 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、其他社会保险缴费、住房公积金、对个人和家庭的补助等支出。

公用经费 44.55 万元，主要包括：办公费、公务接待费、工会经费、其他商品和服务支出。

五、“三公”经费财政拨款预算安排情况说明

中共西充县委党校 2026 年“三公”经费财政拨款预算数为 1.64 万元，其中：因公出国（境）经费 0 万元，公务接待费支出预算 1.64 万元，公务用车购置费及公务用车运行维护费支出 0 万元。

（一）因公出国（境）

我县年初部门预算都不编列因公出国（境）经费，执行中确需安排出国（境）任务和计划的，按程序报批后安排经费。

（二）公务用车购置及运行维护费

2026 年没有更新购置公务用车计划，无公务用车购置费。

（三）公务接待费

2026 年公务接待费 1.64 万元。计划用于接待考察调研、检查指导等公务活动开支的交通费、住宿费、用餐费等。与 2025 年度预算增加 0.18 万元，下降 9.89%。主要原因是节俭开支。

六、政府性基金预算支出情况说明

中共西充县委党校 2026 年未使用政府性基金预算拨款安排的支出。

七、国有资本经营预算支出情况说明

中共西充县委党校 2026 年未使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

八、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

2026 年财政拨款预算为 31 万元，比 2025 年预算增加 0 万元，增长 0%。机关运行经费无变化。

（二）政府采购情况

2026 年，中共西充县委党校安排政府采购预算 2.45 万元，主要用于采购电脑、打印机及 A4 纸。

（三）国有资产占有使用情况

本单位 2025 年末占有使用的固定资产中没有车辆；无单价 50 万元以上通用设备，无单价 100 万元以上专用设备，全部为

电脑、打印机、书柜桌椅等日常办公设备。

（四）绩效目标设置情况

2026 年中共西充县委党校开展绩效目标管理的项目 3 个，涉及预算 110 万元。其中：运转类项目 0 个，涉及预算 0 万元，特定目标类项目 3 个，涉及预算 110 万元。

（五）委托业务费情况

2026 年中共西充县委党校预算未安排委托业务费。

第四部分 名词解释

1.财政拨款收入：指县级财政当年拨付的资金。

2.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。

3.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。

4.其他收入：除“财政拨款收入”、“上级补助收入”“、“事业收入”、“经营收入”和“附属单位缴款”以外的收入，主要是指存款利息收入、其他部门拨款等。

5.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”、“事业收入”、“经营收入”、“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（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。

6.年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

7.教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）：指工资支出、干部培训教育及保障机构正常运转的基本支出等。

8.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）：指保障机关事业单位

位基本养老保险缴费支出。

9.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）行政单位医疗（项）：指行政人员医疗保障支出。

10.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：指事业人员医疗保障支出。

11.卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）公务员医疗补助（项）：指公务员医疗补助支出。

12.住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：指在职人员住房保障支出。

13.结余分配：指事业单位按规定提取的职工福利基金、事业基金和缴纳的所得税，以及建设单位按规定应交回的基本建设竣工项目结余资金。

14.年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

15.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。

16.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。

17.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。

18.“三公”经费：纳入财政预预算管理的“三公”经费，是指部门用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）的国际旅费、国外城县间交通费、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）及租用费、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。

19.机关运行经费：为保障行政单位（含参照公务员管理事业单位）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。