

2021 年度微山县委党校
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 2021 年部门预算表

一、收支预算总表

二、收入预算总表

三、支出预算总表

四、财政拨款收支预算总表

五、一般公共预算支出表

六、一般公共预算基本支出预算表

七、一般公共预算“三公”经费支出预算表

八、政府性基金预算支出表

九、政府性基金预算基本支出预算表

十、国有资本经营预算支出表

十一、政府采购预算表

十二、基本支出预算表

十三、项目支出预算表

第三部分 2021 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

- （一）培训轮训科级党员领导干部、后备干部、乡镇一般干部、行政村（社区）党组织负责人、村民委主任等，培养理论干部；
- （二）承办县委、县政府和县有关部门举办的专题研讨班；
- （三）围绕党的中心工作，积极开展科学研究，承担县委、县政府下达的调研任务，推进理论创新；
- （四）针对改革开放和社会主义现代化建设进程中的重大理论问题和现实问题，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；
- （五）开展形式多样的干部继续教育和培训；
- （六）完成县委交办的其他任务。

二、部门预算单位构成

微山县委党校部门预算包括：单位本级预算。

微山县委党校事业编制 31 名。内设 6 个职能科室。

- 1、办公室
- 2、教务科
- 3、函授科
- 4、社会教育科
- 5、基层学员管理和工作科
- 6、总务科

第二部分

2021 年部门预算表

收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款收入	839.99	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	839.99	二、外交支出	
政府性基金预算拨款收入		三、国防支出	
国有资本经营预算拨款收入		四、公共安全支出	
二、财政专户管理资金收入		五、教育支出	1874.99
三、事业收入（不含教育收费）	30.00	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、上级补助收入		八、社会保障和就业支出	
六、附属单位上缴收入		九、卫生健康支出	
七、其他收入	1005.00	十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
本年收入合计	1874.99	本年支出合计	1874.99
使用非财政拨款结余			
上年结转		结转下年	
收 入 总 计	1874.99	支 出 总 计	1874.99

部门公开表 2

收入预算总表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款收入				财政专户管理资金收入	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	使用非财政拨款结余	上年结转	
类	款	项			小计	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								上年结转	其中财政拨款结转
合 计				1874.99	839.99	839.99				30.00				1005.00			
205			教育支出	1874.99	839.99	839.99				30.00				1005.00			
	08		进修及培训	1874.99	839.99	839.99				30.00				1005.00			
		02	干部教育	1874.99	839.99	839.99				30.00				1005.00			

支出预算总表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出	事业单位经营支出
类	款	项							
合 计				1874.99	398.67	1476.32			
205			教育支出	1874.99	398.67	1476.32			
	08		进修及培训	1874.99	398.67	1476.32			
		02	干部教育	1874.99	398.67	1476.32			

财政拨款收支预算表

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项 目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算拨款收入	839.99	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、公共安全支出				
		五、教育支出	839.99	839.99		
		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				
		九、卫生健康支出				
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				

财政拨款收支预算表

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项 目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出				
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
本 年 收 入 合 计	839.99	本 年 支 出 合 计	839.99	839.99		
上年结转		结转下年				
其中：一般公共预算拨款结转						
政府性基金预算拨款结转						
国有资本经营预算拨款结转						
收 入 总 计	839.99	支 出 总 计	839.99	839.99		

部门公开表 5

一般公共预算支出表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合 计				839. 99	398. 67	380. 11	18. 56	441. 32
205			教育支出	839. 99	398. 67	380. 11	18. 56	441. 32
	08		进修及培训	839. 99	398. 67	380. 11	18. 56	441. 32
		02	干部教育	839. 99	398. 67	380. 11	18. 56	441. 32

一般公共预算基本支出预算表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
合 计						398.67	380.11	18.56
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	380.11	380.11	
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	119.89	119.89	
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	133.32	133.32	
301	07	绩效工资	501	01	工资奖金津补贴	10.00	10.00	
301	99	其他工资福利支出	501	01	工资奖金津补贴	23.36	23.36	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	35.93	35.93	
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	26.20	26.20	
301	14	医疗费	501	02	社会保障缴费	0.19	0.19	
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	31.22	31.22	
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	18.56		18.56
302	01	办公费	502	01	办公经费	3.23		3.23
302	02	印刷费	502	01	办公经费	3.00		3.00
302	07	邮电费	502	01	办公经费	0.90		0.90
302	11	差旅费	502	01	办公经费	0.61		0.61
302	15	会议费	502	01	办公经费	2.00		2.00
302	17	公务接待费	502	01	办公经费	0.23		0.23
302	31	公务用车运行维护费	502	01	办公经费	2.40		2.40
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	6.19		6.19

一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

2020 年预算数						2021 年预算数					
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	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 经费	公务用车运行 维护费				小计	公务用车购置 经费	公务用车运行 维护费	
2.74		2.50		2.50	0.24	2.63		2.40		2.40	0.23

政府性基金预算支出表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合 计								

微山县委党校 2021 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

政府性基金预算基本支出预算表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
合 计								

微山县委党校 2021 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

国有资本经营预算支出表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合 计								

微山县委党校 2021 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

政府采购预算表

单位：万元

科目编码			科目名称		资 金 来 源								
类	款	项		合计	财政拨款				财政专户管 理资金	单位资金	使用非财政 拨款结余	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				上年结转	其中：财政 拨款结转
205			教育支出	1415.00	385.00	385.00				1030.00			
	08		进修及培训	1415.00	385.00	385.00				1030.00			
		02	干部教育	1415.00	385.00	385.00				1030.00			

部门公开表 12

基本支出预算表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	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				上年结转小计	其中：财政拨款结转
			398.67	398.67	398.67							
301		工资福利支出	380.11	380.11	380.11							
301	01	基本工资	119.89	119.89	119.89							
301	02	津贴补贴	133.32	133.32	133.32							
301	07	绩效工资	10.00	10.00	10.00							
301	99	其他工资福利支出	23.36	23.36	23.36							
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	35.93	35.93	35.93							
301	10	职工基本医疗保险缴费	26.20	26.20	26.20							
301	14	医疗费	0.19	0.19	0.19							
301	13	住房公积金	31.22	31.22	31.22							
302		商品和服务支出	18.56	18.56	18.56							
302	01	办公费	3.23	3.23	3.23							
302	02	印刷费	3.00	3.00	3.00							
302	07	邮电费	0.90	0.90	0.90							
302	11	差旅费	0.61	0.61	0.61							
302	15	会议费	2.00	2.00	2.00							
302	17	公务接待费	0.23	0.23	0.23							
302	31	公务用车运行维护费	2.40	2.40	2.40							
302	39	其他交通费用	6.19	6.19	6.19							

项目支出预算表

单位：万元

项目名称	项目类型	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	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				上年结转小计	其中：财政拨款结转
合 计		1476.32	441.32	441.32				1035.00			
县直单位驻村工作经费		1.32	1.32	1.32							
2021 年新任科级干部培训班、新任公务员培训班、选调生培训班等班次		25.00	25.00	25.00							
党校新楼配套设施费		1000.00	200.00	200.00				800.00			
新校区教学综合楼中央空调、新风系统和电梯采购安装费用		385.00	185.00	185.00				200.00			
党校搬迁		10.00	5.00	5.00				5.00			
十九届五中全会全县科级干部读书专题培训班		25.00	25.00	25.00							
更新电脑及充实图书室、阅览室等图书影像资料		30.00						30.00			

第三部分

2021 年部门预算情况和 重要事项说明

一、关于收支预算总表的说明

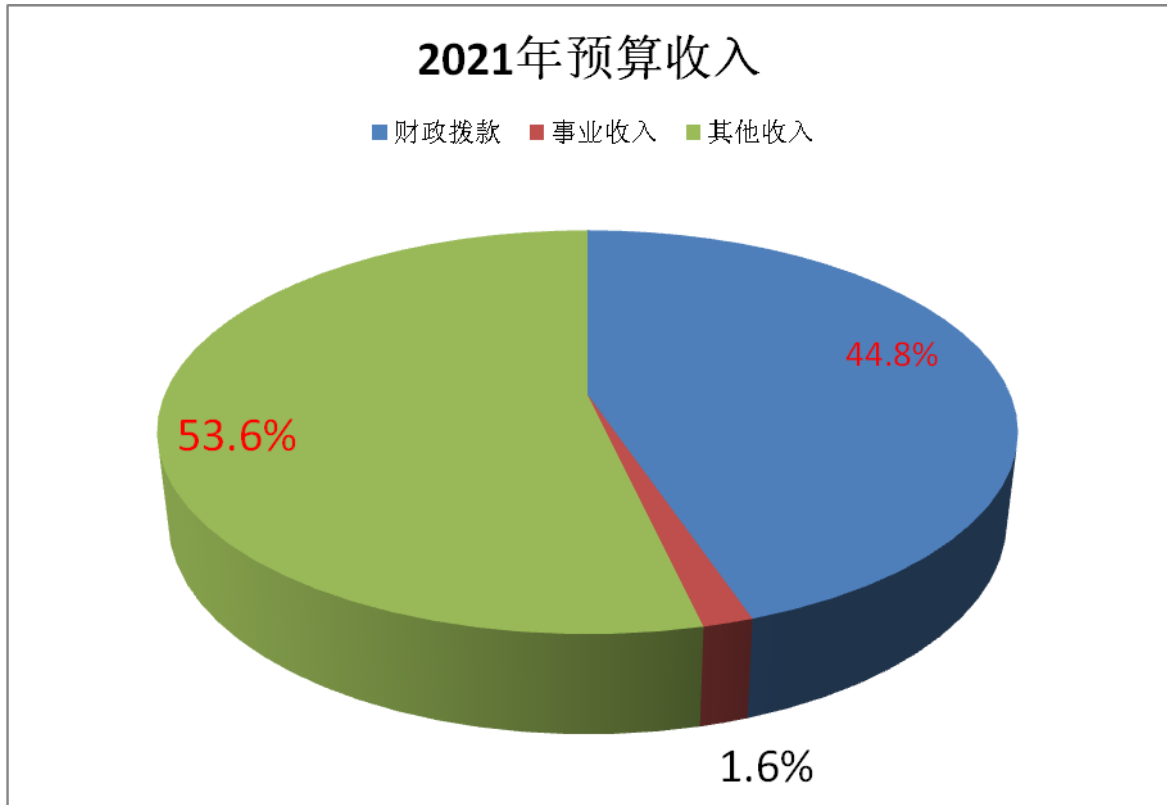
按照综合预算的原则，微山县委党校部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。按照收支平衡原则，微山县委党校部门2021年收支总预算均为1874.99万元。

收入包括：一般公共预算拨款收入、事业收入、其他收入等；

支出包括：教育支出等。

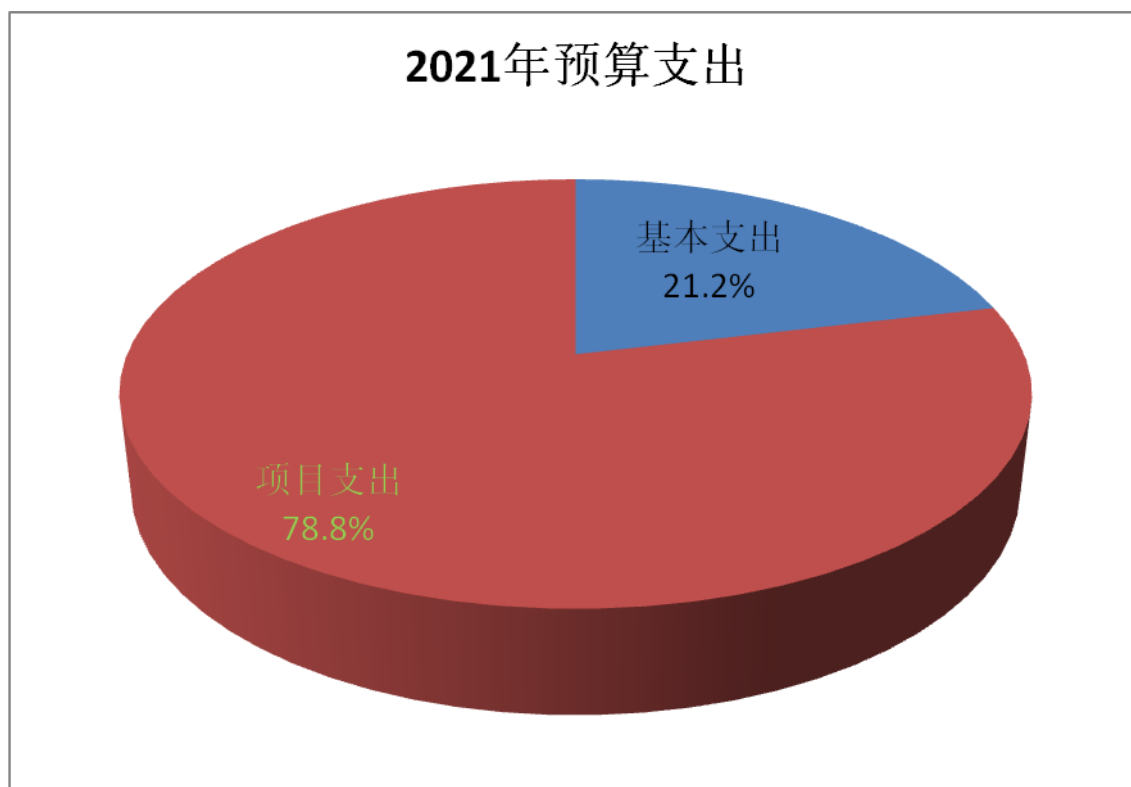
二、关于收入预算总表的说明

微山县委党校部门 2021 年收入预算为 1874.99 万元，其中：财政拨款 839.99 万元，占 44.8%，事业收入 30 万元，占 1.6%，其他收入 1005 万元，占 53.6%。



三、关于支出预算总表的说明

微山县委党校部门 2021 年支出预算为 1874.99 万元，其中：基本支出 398.67 万元，占 21.2%，项目支出 1476.32 万元，占 78.8%。



四、关于财政拨款收支预算总表的说明

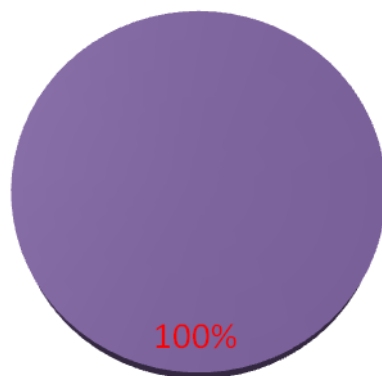
微山县委党校部门 2021 年财政拨款收支总预算均为 839.99 万元。

收入包括：一般公共预算 839.99 万元，占 100%。

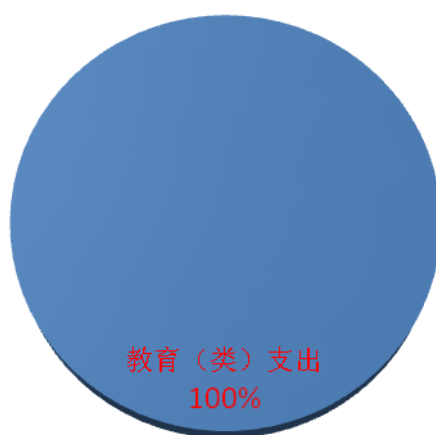
支出包括：教育（类）支出 839.99 万元，占 100%。

2021年财政拨款预算收入

■ 一般公共预算



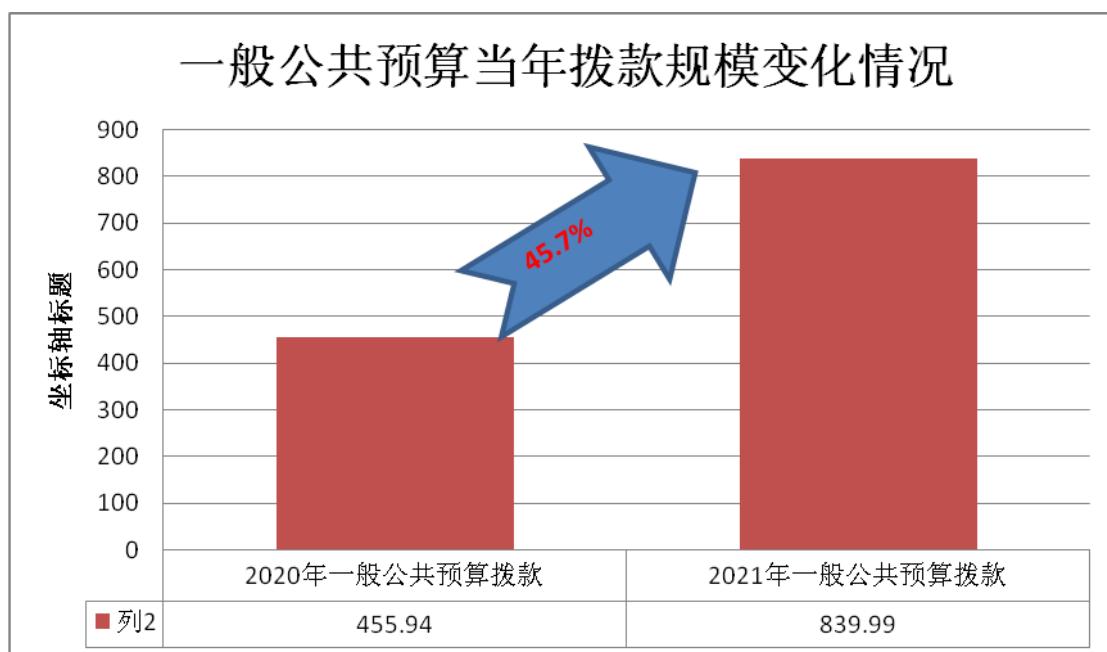
2021年财政拨款预算支出



五、关于一般公共预算支出表的说明

（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

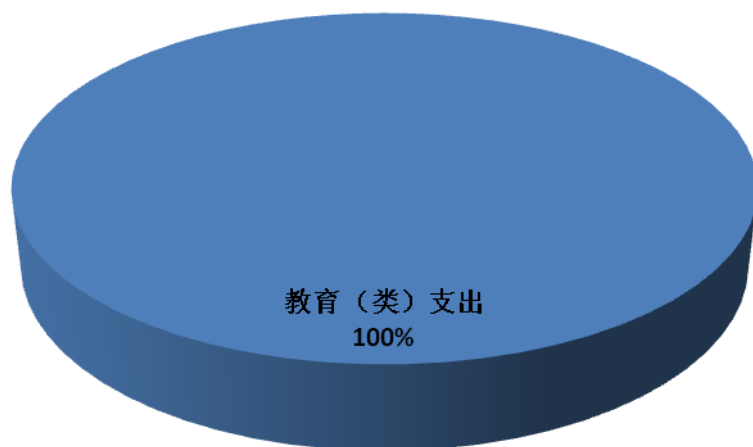
微山县委党校部门 2021 年一般公共预算拨款 839.99 万元，比上年增加 384.05 万元，增长 45.7%，主要原因是教职工工资较上年大幅提高，培训班次及培训人次增多，党校新校区配套设施和购买办公设备。



（二）一般公共预算当年拨款结构情况

微山县委党校部门 2021 年一般公共预算支出为 839.99 万元，其中：教育（类）支出 839.99 万元，占 100%。

一般公共预算当年拨款结构情况



（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）839.99万元，与上年相比增加384.05万元，增长45.7%，主要原因：教职工工资较上年大幅提高，培训班次及培训人次增多，党校新校区配套设施和购买办公设备。

六、关于一般公共预算基本支出预算表的说明

微山县委党校部门 2021 年一般公共预算拨款安排的基本支出 398.67 万元。主要用于：

1. 人员经费 380.11 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、伙食补助费、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、住房公积金、医疗费、其他工资福利支出等。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、住房公积金等。

2. 公用经费 18.56 万元。按部门预算支出经济分类主要包括：办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、公务接待费、公务用车运行维护费、其他交通费等。按政府预算支出经济分类主要包括：办公经费等。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出预算表的说明

2021 年微山县委党校部门通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共 2.63 万元，比上年减少 0.11 万元，下降 4%，主要原因是认真贯彻县委、县府厉行节约精神，减少公务用车运行费，严格控制使用燃料费；切实采取措施严格控制和压缩公务接待费支出。

其中：因公出国（境）费 0 万元，与上年持平。公务用车购置及运行费 2.4 万元，包括公务用车购置费 0 万元，与上年持平；公务用车运行维护费 2.4 万元，比上年减少 0.1 万元，下降 4%，主要原因是贯彻落实公务用车制度改革精神，减少公务用车运行费，严格控制使用燃料费。公务接待费 0.23 万元，比上年减少 0.01 万元，下降 4%，主要原因是认真贯彻县委、县府厉行节约精神，切实采取措施严格控制和压缩公务接待费支出。。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

微山县委党校部门 2021 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、关于政府性基金预算基本支出预算表的说明

微山县委党校部门 2021 年无政府性基金预算拨款安排的基本支出。

十、关于国有资本经营预算支出表的说明

微山县委党校部门 2021 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

机关运行经费是指用于维持行政及参照公务员法管理单位机关运行的经费，微山县委党校部门为事业单位，无机关运行经费。2021 年微山县委党校部门的事业运行经费财政拨款预算为 18.56 万元。较 2020 年预算减少 7.4 万元，下降 28.5%。主要原因是：2021 年无租赁办公用房费用。

（二）政府采购情况

2021 年政府采购预算 1415 万元，其中：财政拨款安排 385 万元，财政专户管理资金安排 0 万元，单位资金安排 1030 万元，结余结转资金安排 0 万元。其中：政府采购货物预算 1415 万元，政府采购工程预算 0 万元，政府采购服务预算 0 万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，微山县委党校部门所属预算单位共有车辆 1 辆，其中，实物保障用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、行政执法用车 0 辆，执法执勤用车 0 辆，特种专业技术用车 0 辆，离退休干部用车 0 辆，事业单位业务用车 1 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）。

2021 年部门预算未安排购置单位价值 50 万元以上通用设

备，2021 年部门预算未安排购置单位价值 100 万元以上大型设备。

（四）预算绩效管理情况

微山县委党校部门 2021 年项目支出全面实施绩效管理，涉及预算项目支出 7 个，预算资金 1476.32 万元，其中财政拨款 441.32 万元。拟对 0 个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金 0 万元，其中财政拨款 0 万元。根据以前年度绩效评价结果，优化县直单位驻村工作经费、2021 年新任科级干部培训班、新任公务员培训班、选调生培训班等班次和十九届五中全会全县科级干部读书专题培训班等项目支出 2021 年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

（五）部门主管专项资金的绩效目标表

微山县委党校部门 2021 年无部门主管专项资金安排的绩效项目。

（六）部门预算重点项目的绩效目标表

项目支出绩效目标表

项目名称	县直单位驻村工作经费			
主管部门	微山县委党校			
资金情况	金额：1.32 万元			
总体目标	提高驻村第一书记履职服务能力，为民服务走向常态，有力带领群众投入脱贫攻坚、美丽乡村建设。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	质量指标	基层保障	更加有力
		时效指标	工作计划进度	2021 年 8 月底
		成本指标	预算经费的额度	1.32 万元
	效益指标	经济效益指标	村民的致富能力	不断提升
		社会效益指标	党群关系和干群关系	进一步融洽
		生态效益指标	生态环境	不断改善
		可持续影响指标	为民服务	走向常态
	满意度指标	服务对象满意度指标	村民满意率	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	2021 年新任科级干部培训班、新任公务员培训班、选调生培训班等班次			
主管部门	微山县委党校			
资金情况	金额：25 万元			
总体目标	完成县委组织部下达的主体班培训计划；理论教育和党性教育的课程比例达到 70%以上，能力提升和知识教育占整个课程的 30%，教学效果优良率保持在 90%以上。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	完成主体班培训	10 余期
			预计可培训人次	1500 余人次
		质量指标	主体班培训的教学计划中，理论教育和党性教育的教学比重相对于总课时	≥70%
			党性教育相对于总课时	≥20%
		时效指标	工作计划进度	2021 年 12 月底
		成本指标	预算经费的额度	25 万元
	效益指标	经济效益指标	参训学员带领群众致富奔小康的能力	不断提升
		社会效益指标	服务县委、县政府的中心工作	认真做好教学和科研工作，积极发挥党性教育的阵地熔炉作用
		可持续影响指标	参训学员理论水平	不断提升
	满意度指标	服务对象满意度指标	学员在校培训满意率	≥90%

项目支出绩效目标表

项目名称	党校搬迁			
主管部门	微山县委党校			
资金情况	金额：10 万元			
总体目标	完成党校搬迁，完善各项培训基础功能。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	质量指标	工作开展	有序有保障
		时效指标	工作计划进度	2021 年 12 月底
		成本指标	预算经费的额度	10 万元
	效益指标	经济效益指标	办公经费	节约
		社会效益指标	党员干部培训能力	不断提升
		生态效益指标	工作环境	不断改善
		可持续影响指标	办公教学工作	走向常态
	满意度指标	服务对象满意度指标	学员和教职工满意率	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	党校新楼配套设施费			
主管部门	微山县委党校			
资金情况	金额：1000 万元			
总体目标	党校搬迁到新办公场所，需配套各项培训功能，充分发挥党校的培训功能。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	质量指标	工作开展	有序有保障
		时效指标	工作计划进度	2021 年 12 月底
		成本指标	预算经费的额度	1000 万元
	效益指标	经济效益指标	办公经费	节约
		社会效益指标	党员干部培训能力	不断提升
		生态效益指标	工作环境	不断改善
		可持续影响指标	办公教学工作	走向常态
	满意度指标	服务对象满意度指标	学员和教职工满意率	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	更新电脑及充实图书室、阅览室等图书影像资料			
主管部门	微山县委党校			
资金情况	金额：30 万元			
总体目标	党校搬迁到新办公场所，需配套各项培训功能，充分发挥党校的培训功能。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	质量指标	工作开展	有序有保障
		时效指标	工作计划进度	2021 年 12 月底
		成本指标	预算经费的额度	30 万元
	效益指标	经济效益指标	办公经费	节约
		社会效益指标	党员干部培训能力	不断提升
		生态效益指标	工作环境	不断改善
		可持续影响指标	办公教学工作	走向常态
	满意度指标	服务对象满意度指标	学员和教职工满意率	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	党的十九届五中全会精神全县科级干部读书专题培训班			
主管部门	微山县委党校			
资金情况	金额：25 万元			
总体目标	完成县委组织部下达的主体班培训计划；学习党的十九届五中全会精神，充分认识第十四个五年计划和国家发展远期目标。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	数量指标	完成主体班培训	3 期
			预计可培训人次	600 余人次
		质量指标	主体班培训的教学计划中，理论教育和党性教育的教学比重相对于总课时	≥70%
			党性教育相对于总课时	≥20%
		时效指标	工作计划进度	2021 年 6 月底
		成本指标	预算经费的额度	25 万元
	效益指标	经济效益指标	参训学员带领群众致富奔小康的能力	不断提升
		社会效益指标	服务县委、县政府的中心工作	认真做好教学和科研工作，积极发挥党性教育的阵地熔炉作用
		可持续影响指标	参训学员理论水平	不断提升
	满意度指标	服务对象满意度指标	学员在校培训满意率	≥90%

项目支出绩效目标表

项目名称	党校新楼电梯、空调等费用			
主管部门	微山县委党校			
资金情况	金额：385 万元			
总体目标	党校搬迁到新办公场所，需安装电梯、空调等，改善办公条件，充分发挥党校的培训功能。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标	产出指标	质量指标	工作开展	有序有保障
		时效指标	工作计划进度	2021 年 12 月底
		成本指标	预算经费的额度	385 万元
	效益指标	经济效益指标	办公经费	节约
		社会效益指标	党员干部培训能力	不断提升
		生态效益指标	工作环境	不断改善
		可持续影响指标	办公教学工作	走向常态
	满意度指标	服务对象满意度指标	学员和教职工满意率	≥95%

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由县级财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，县级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：指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

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，不含纳入财政专户管理的教育收费。如：微山县委党校开展党校系统学历函授教育活动取得的学费收入等。

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：指本部门所属纳入部门预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

八、使用非财政拨款结余：指本部门所属单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政专户管理资金收入”、“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，使用以前年度积累结余弥补本年度收支缺

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支出和日常公用支出。

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、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十三、事业单位经营支出：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。

十四、对下级单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十五、结转下年：指以前年度预算安排、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原规定用途继续使用的资金。

十六、“三公”经费：指县级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。

十七、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。

十八、教育支出（类）进修及培训（款）干部教育（项）：主要反映用于职工工资福利支出：反映县级党校、行政学院、社会主义学院的支出。包括机构运转、师资招聘、举办各类培训班的支出等。