

哈尔滨市闫家岗学校 2023年度部门决算公开说明

目 录

第一部分 部门概况

- 一、单位职责
- 二、机构设置

第二部分 2023年度部门决算公开报表

- 一、收入支出决算总表
- 二、收入决算表
- 三、支出决算表
- 四、财政拨款收入支出决算总表
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表（功能科目）
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

第三部分 2023年度部门决算情况说明

- 一、2023年度决算收支增减变化情况
- 二、2023年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况
- 三、机关运行经费支出情况
- 四、政府采购支出情况说明
- 五、国有资产占用情况
- 六、预算绩效评价情况

第四部分 名词解释

第一部分 部门概况

一、单位职责

哈尔滨市闫家岗学校的主要职责是：

（一）贯彻执行国家、省、市关于教育工作的方针、政策和法律、法规、规章，实施有关教育工作方面的规范性文件草案。

（二）负责实施教育事业发展规划工作。负责组织实施教育事业发展中长期规划及年度计划，组织实施本单位教育体制和办学体制等方面的改革工作。

（三）负责学校基建、校舍、校产及教育用地的监督管理；负责教育基本信息统计、分析、发布工作。

（四）负责教育管理工作。推进教育均衡发展和促进教育公平。

（五）负责教育经费的管理和使用工作。负责统计教育经费投入和执行情况。负责学校财务管理和预决算工作，负责实施勤工俭学、后勤管理和技术装备工作。

（六）负责指导、监督学校的思想政治建设、精神文明建设、行风建设及德育、体育、卫生与健康教育、艺术教育、国防教育工作。

（七）负责教师队伍建设工作。负责教师培训、奖励和专业技术职务评聘工作，负责教育人才队伍建设工作。

（八）负责学籍管理工作。按规定开展招生工作。

（九）负责科研和教研工作。负责教育理论研究、群众性教育学术团体工作。

（十）负责教育信息化工作。负责开展信息技术与各学科教学深度融合工作。

（十一）负责教育法制建设工作，组织开展依法治教、依法执教、依法治校和普法宣传教育工作。

（十二）负责规范管理语言文字工作。负责贯彻落实国家语言文字工作的方针政策，推广普通话和社会规范用字管理。

（十三）负责学校的安全稳定工作。负责协调并指导学校重大突发公共事件处置和重大安全事故处理及社会治安综合治理工作。

（十四）完成上级部门交办的其他任务。

二、机构设置

哈尔滨市闫家岗学校内设机构（处室）0个。

第二部分 2023年度部门决算表

一、收入支出决算总表

收入支出决算总表

公开01表

单位：哈尔滨市闫家岗学校

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、一般公共预算财政拨款收入	1	568.30	一、一般公共服务支出	31	4.31
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	32	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	33	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	34	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	35	429.65
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	36	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	37	0.00
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	38	51.34
	9		九、卫生健康支出	39	38.01
	10		十、节能环保支出	40	0.00
	11		十一、城乡社区支出	41	0.00
	12		十二、农林水支出	42	0.00
	13		十三、交通运输支出	43	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	45	0.00
	16		十六、金融支出	46	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	47	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	0.00
	19		十九、住房保障支出	49	44.98
	20		二十、粮油物资储备支出	50	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	0.00

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
	23		二十三、其他支出	53	0.00
	24		二十四、债务还本支出	54	0.00
	25		二十五、债务付息支出	55	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	0.00
本年收入合计	27	568.30	本年支出合计	57	568.30
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28	0.00	结余分配	58	0.00
年初结转和结余	29	0.00	年末结转和结余	59	0.00
总计	30	568.30	总计	60	568.30

注：1. 本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

二、收入决算表

收入决算表

公开02表

单位：哈尔滨市闫家岗学校

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
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	568.30	568.30	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	4.31	4.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	4.31	4.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2012906	工会事务	4.31	4.31	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	429.65	429.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	429.65	429.65	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	0.62	0.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	429.04	429.04	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	51.34	51.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	51.34	51.34	0.00	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	51.34	51.34	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	38.01	38.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	0.07	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	0.07	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	37.95	37.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	25.21	25.21	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	12.73	12.73	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	44.98	44.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	44.98	44.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	44.98	44.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。

三、支出决算表

支出决算表

公开03表

单位：哈尔滨市闫家岗学校

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
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	568.30	537.38	30.92	0.00	0.00	0.00
201	一般公共服务支出	4.31	4.31	0.00	0.00	0.00	0.00
20129	群众团体事务	4.31	4.31	0.00	0.00	0.00	0.00
2012906	工会事务	4.31	4.31	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	429.65	398.73	30.92	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	429.65	398.73	30.92	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	0.62	0.00	0.62	0.00	0.00	0.00
2050203	初中教育	429.04	398.73	30.30	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	51.34	51.34	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位养老支出	51.34	51.34	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	51.34	51.34	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	38.01	38.01	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	0.07	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	0.07	0.07	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	37.95	37.95	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	25.21	25.21	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	12.73	12.73	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	44.98	44.98	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	44.98	44.98	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	44.98	44.98	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度各项支出情况。

四、财政拨款收入支出决算总表

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

单位：哈尔滨市闫家岗学校

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	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	568.30	一、一般公共服务支出	33	4.31	4.31	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	429.65	429.65	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	51.34	51.34	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	38.01	38.01	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	44.98	44.98	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00

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	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	568.30	本年支出合计	59	568.30	568.30	0.00	0.00
年初财政拨款结转和结余	28	0.00	年末财政拨款结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	568.30	总计	64	568.30	568.30	0.00	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表（功能科目）

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

单位：哈尔滨市闫家岗学校

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	568.30	537.38	30.92
201	一般公共服务支出	4.31	4.31	0.00
20129	群众团体事务	4.31	4.31	0.00
2012906	工会事务	4.31	4.31	0.00
205	教育支出	429.65	398.73	30.92
20502	普通教育	429.65	398.73	30.92
2050202	小学教育	0.62	0.00	0.62
2050203	初中教育	429.04	398.73	30.30
208	社会保障和就业支出	51.34	51.34	0.00
20805	行政事业单位养老支出	51.34	51.34	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	51.34	51.34	0.00
210	卫生健康支出	38.01	38.01	0.00
21007	计划生育事务	0.07	0.07	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	0.07	0.07	0.00
21011	行政事业单位医疗	37.95	37.95	0.00
2101102	事业单位医疗	25.21	25.21	0.00
2101103	公务员医疗补助	12.73	12.73	0.00
221	住房保障支出	44.98	44.98	0.00
22102	住房改革支出	44.98	44.98	0.00
2210201	住房公积金	44.98	44.98	0.00

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表（经济科目）

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

单位：哈尔滨市闫家岗学校

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	529.50	302	商品和服务支出	6.40	307	债务利息及费用支出	0.00
30101	基本工资	184.36	30201	办公费	0.34	30701	国内债务付息	0.00
30102	津贴补贴	173.90	30202	印刷费	0.00	30702	国外债务付息	0.00
30103	奖金	33.56	30203	咨询费	0.00	310	资本性支出	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31001	房屋建筑物购建	0.00
30107	绩效工资	0.00	30205	水费	0.40	31002	办公设备购置	0.00
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	51.34	30206	电费	0.35	31003	专用设备购置	0.00
30109	职业年金缴费	0.00	30207	邮电费	0.00	31005	基础设施建设	0.00
30110	职工基本医疗保险缴费	25.21	30208	取暖费	0.00	31006	大型修缮	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	12.73	30209	物业管理费	0.00	31007	信息网络及软件购置更新	0.00
30112	其他社会保障缴费	3.41	30211	差旅费	0.00	31008	物资储备	0.00
30113	住房公积金	44.98	30212	因公出国（境）费用	0.00	31009	土地补偿	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.00	31010	安置补助	0.00
30199	其他工资福利支出	0.00	30214	租赁费	0.00	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
303	对个人和家庭的补助	1.47	30215	会议费	0.00	31012	拆迁补偿	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00	31013	公务用车购置	0.00
30302	退休费	0.00	30217	公务招待费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31022	无形资产购置	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	1.00	399	其他支出	0.00
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
30308	助学金	0.21	30228	工会经费	4.31	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00
30309	奖励金	1.27	30229	福利费	0.00	39909	经常性赠与	0.00
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39910	资本性赠与	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39999	其他支出	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助支出	0.00	30240	税金及附加费用	0.00			
			30299	其他商品和服务支出	0.00			
	人员经费合计	530.98					公用经费合计	6.40

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

单位：哈尔滨市闫家岗学校

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
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位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。

2. 本单位没有政府性基金预算财政拨款收支，故本表为空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

单位：哈尔滨市闫家岗学校

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
2. 本单位没有国有资本经营预算财政拨款支出，故本表为空表。

九、财政拨款“三公”经费支出决算表

财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09表

单位：哈尔滨市闫家岗学校

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国（境）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）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：1. 本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费支出预决算情况。其中，预算数为“三公”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。

2. 本单位没有财政拨款“三公”经费支出，故本表为空表。

第三部分 2023年度部门决算情况说明

一、2023年度决算收支增减变化情况

(一) 年度收入增减变化情况

哈尔滨市闫家岗学校2023年度总收入568.30万元，其中本年收入568.30万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入568.30万元，比上年决算数减少56.12万元，下降8.99%。主要变动情况：一是在职教师及学生人数减少，二是社保及公积金缴减少，三是专项资金拨款少于上年。

(二) 年度支出增减变化情况

哈尔滨市闫家岗学校2023年度总支出568.30万元，其中本年支出568.30万元。具体情况如下：

1. 基本支出537.38万元，比上年决算数减少28.69万元，下降5.07%。主要变动情况：一是在职教师及学生人数减少，二是社保及公积金缴减少。

2. 项目支出30.92万元，比上年决算数减少27.43万元，下降47.01%。主要变动情况：一是专项资金拨款减少，二是压减项目开支。

二、2023年度财政拨款“三公”经费支出增减变化情况

哈尔滨市闫家岗学校2023年度财政拨款“三公”经费支出总额为0万元，2022年度决算为0万元，2023年度预算为0万元。

三、机关运行经费支出情况

哈尔滨市闫家岗学校2023年度机关运行经费支出0.00万元，本单位是事业单位，无机关运行经费。

四、政府采购支出情况说明

（一）总体情况。哈尔滨市闫家岗学校2023年度无政府采购支出。

（二）面向中小企业预留情况。哈尔滨市闫家岗学校2023年度无面向中小企业预留情况。

五、国有资产占用情况

截至2023年12月31日，哈尔滨市闫家岗学校共有车辆0辆，其中，岗位保障用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、执法执勤用车0辆、特种专业技术用车0辆、其他用车0辆。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）0台（套）。房屋0平方米。

六、预算绩效评价情况

（一）绩效评价工作开展情况。

根据预算绩效管理工作要求，哈尔滨市闫家岗学校对2023年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，其中，一级项目0个，二级项目0个。

哈尔滨闫家岗学校组织对0个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出0.00万元，政府性基金预算支出0.00万元，国有资本经营预算支出0.00万元。

（二）重点项目（专项）支出绩效自评结果。

哈尔滨市闫家岗学校对0个项目（专项）支出开展了绩效自评，项目（专项）支出全年预算数合计0.00万元，执行数合计0.00万元。

（三）项目（专项）支出部门评价结果。

所属单位不涉及，不用公开。

第四部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款、国有资本经营预算财政拨款。

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。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

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。

使用非财政拨款结余（含专用结余）：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余和专用结余弥补当年收支差额的金额。

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。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

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，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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。

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。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（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。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。

按照政府收支分类科目、行政和事业单位会计规则等相关文件，对决算公开中涉及的收入和支出名词进行解释说明。

一、一般公共预算拨款收入：指财政当年拨付的资金。

二、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。

三、教育支出：反映政府教育事务支出。有关具体事务包括教育行政管理、学前教育、小学教育、初中教育、普通高中教育、普通高等教育、初等职业育、中专教育、技校教育、职业高中教育、高等职业教育、广播电视教育、留学生教育、特殊教育、干部继续教育、教育机关服务等。

四、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。

五、商品服务支出（类）：反映单位购买商品和服务的支出，不包括用于购置固定资产、战略性和应急性物资储备等资本性支出。

六、对个人和家庭的补助支出（类）：反映政府用于对个人和家庭的补助支出。

七、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。

八、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。

九、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费和公务接待费。

（一）因公出国（境）费用：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。

（二）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）费用。

（三）公务用车购置及运行费：反映单位按照规定保留的公务用车购置费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出。

十、机关运行经费：反映行政单位和参照公务员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，具体包括办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、公车用车运行维护费、差旅费、维修（护）费、会议费、培训费、招待费、工会经费、福利费等。

十一、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）未归口管理的行政单位离退休（项）：反映未实行归口管理的行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）开支的离退休支出。

十二、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政单位离退休支出（项）：反映其他用于行政事业单位离退休方面的支出。

十三、医疗卫生与计划生育（类）行政事业单位医疗（款）：反映行政事业单位医疗方面的支出。

（一）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。

（二）事业单位医疗（项）：反映财政部门集中安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，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人员的医疗经费。

（三）公务员医疗补助（项）：反映财政部门集中安排的公务员医疗补助经费。

十四、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。

（一）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。

（二）提租补贴（项）：反映按房改政策规定的标准，行政事业单位向职工（含离退休人员）发放的租金补贴。

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。