

上海健康医学院附属卫生学校

2017 年度决算

目 录

第一部分 上海健康医学院附属卫生学校概况

一、 主要职能

二、 机构设置

第二部分 上海健康医学院附属卫生学校 2017 年度决算表

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

六、 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

七、 一般公共预算财政拨款“三公”经费及机关运行经费支出
决算表

八、 政府性基金预算财政拨款支出决算表

第三部分 上海健康医学院附属卫生学校 2017 年度决算情况
说明

第四部分 名词解释

一、主要职能

上海健康医学院附属卫生学校是由原上海交通大学医学院附属卫生学校和上海市卫生学校合并组建成立，其历史可追溯至 1950 年成立的上海市卫生人员训练所。原两所卫校均是国家级重点职业学校、国家中等职业教育改革发展示范校。多年来，为上海乃至全国培养了数以万计的高素质卫生技能人才，得到了社会和用人单位的一致好评，享有良好的社会声誉，被誉为“促进健康的使者、白衣天使的摇篮”。

主要职能包括：

学校定位于应用技能型医药卫生类中等职业学校，坚持“以学生为主体，以教师为主导，以问题为导向，以实践为基础，重在能力提升”的价值导向，目标是培养具有健全人格、健康心理，具备发展潜力、创新活力和能够解决实际问题、适应基层医药卫生工作需要的“知识型、发展型、国际化”医学技能人才。

学校依托上海健康医学院本科办学优势，按照“科学定位、共建共享、办出特色、争创一流”的办学思路，探索校内共建“中职—高职专科—应用型本科—专业学位研究生”贯通式一体化职业教育“立交桥”，将中高职贯通、中本贯通作为“立交桥”工程的地基重点建设，在两校内实现师资、实训条件和实践基地的资源共享，从制度、师资队伍、资源、质控和经费等方面通过机制建设保障学校的特色发展。

学校坚持立德树人，创新人才培养模式。以学生成长为中心，构建全员育人机制。弘扬社会主义核心价值观，围绕“立德树人”根本任务，坚持“为了每一个学生终身发展”的工作宗旨，建立“全员育人、全程育人、全方位育人”的机制，着力构建“培养、教育、管理、服务、发展”五位一体的思想政治工作体系，把思想引领与品德培养、素质拓展与能力发展、成长服务与创新创业活动相结合，形成“职业理想、人文教育、实践能力、国际视野”相结合的具有医学职业教育特色的大德育格局，弘扬卫生与健康工作者“敬佑生命、救死扶伤、甘于奉献、大爱无疆”的精神。进一步加强思想政治教育工作，全面推进创新创业教育，创新医学应用技术型人才培养模式。

学校着力于构建完整的应用型医学职业教育体系，加强专业学科建设，推进课程体系建设和教学内容改革，加强实践教学基础建设和改革，建立规范、完整的职业教育标准，建立注重实践与应用的形成性评价反馈体系。

学校一直坚持人才强校战略，打造高水平双师型素质教师队伍。加大人才引进力度，建立人才特区，打造卓越教师团队；提升教师职业能力，打造双师结构专业教学团队；实施教师职业生涯规划，加强师资培养力度；完善绩效考核制度，深化人事制度改革。

学校完善机制强化服务，着力提高科技创新能力。推进体制机制创新，激发科技创新活力；提高教师科研水平，实现科研实力递增。

二、机构设置

根据上述职责，上海健康医学院附属卫生学校设 9 个内设机构，包括：综合办、总务科、学生科、教务科、口腔药学系、医学基础教学部、护理系、文理思政教学部、体育艺术教学部。

第二部分 上海健康医学院附属卫生学校 2017 年度决算表

2017 年度收入支出决算总表

单位:万元

收入		支出	
项目	决算数	项目	决算数
一、财政拨款收入	16,479.48	一、一般公共服务支出	0
其中：政府性基金预算财政拨款	0	二、外交支出	0
二、上级补助收入	0	三、国防支出	0
三、事业收入	427.84	四、公共安全支出	0
四、经营收入	0	五、教育支出	26,954.47
五、附属单位上缴收入	0	六、科学技术支出	0
六、其他收入	770.47	七、文化体育与传媒支出	0
		八、社会保障和就业支出	1,058.52
		九、医疗卫生与计划生育支出	353.30
		十、节能环保支出	0
		十一、城乡社区支出	0
		十二、农林水支出	0
		十三、交通运输支出	0
		十四、资源勘探信息等支出	0
		十五、商业服务业等支出	0
		十六、金融支出	0
		十七、援助其他地区支出	0
		十八、国土海洋气象等支出	0
		十九、住房保障支出	246.48
		二十、粮油物资储备支出	0
		二十一、其他支出	0
本年收入合计	17,677.80	本年支出合计	28,612.77
用事业基金弥补收支差额	0	结余分配	393.20
年初结转和结余	19,552.07	年末结转和结余	8,223.89
总计	37,229.86	总计	37,229.86

2017年度收入决算表

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							
类	款	项							
		合计	17,677.80	16,479.48	0.00	427.84	0.00	0.00	770.47
205		教育支出	15,888.88	14,821.18	0.00	297.22	0.00	0.00	770.47
205	02	普通教育	2.98	2.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	02	99 其他普通教育支出	2.98	2.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	03	职业教育	7,408.30	6,340.60	0.00	297.22	0.00	0.00	770.47
205	03	02 中专教育	7,408.30	6,340.60	0.00	297.22	0.00	0.00	770.47
205	09	教育费附加安排的支出	8,477.60	8,477.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	09	05 中等职业学校教学设施	100.00	100.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	09	99 其他教育费附加安排的支出	8,377.60	8,377.60	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	1,139.80	1,058.52	0.00	81.27	0.00	0.00	0.00
208	05	行政事业单位离退休	1,139.80	1,058.52	0.00	81.27	0.00	0.00	0.00
208	05	02 事业单位离退休	51.13	51.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05	05 机关事业单位基本养老保险缴费支出★	764.65	706.60	0.00	58.05	0.00	0.00	0.00
208	05	06 机关事业单位职业年金缴费支出★	305.86	282.64	0.00	23.22	0.00	0.00	0.00

208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	18.16	18.16	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	382.32	353.30	0.00	29.03	0.00	0.00	0.00
210	11		行政事业单位医疗★	382.32	353.30	0.00	29.03	0.00	0.00	0.00
210	11	02	事业单位医疗★	382.32	353.30	0.00	29.03	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	266.80	246.48	0.00	20.32	0.00	0.00	0.00
221	02		住房改革支出	266.80	246.48	0.00	20.32	0.00	0.00	0.00
221	02	01	住房公积金	266.80	246.48	0.00	20.32	0.00	0.00	0.00

2017年度支出决算表

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						
类	款	项						
		合 计	28,612.77	8,015.38	20,597.39	0.00	0.00	0.00
205		教育支出	26,954.47	6,375.24	20,579.23	0.00	0.00	0.00
205	02	普通教育	2.98	0.00	2.98	0.00	0.00	0.00
205	02	99 其他普通教育支出	2.98	0.00	2.98	0.00	0.00	0.00
205	03	职业教育	18,473.88	6,375.24	12,098.65	0.00	0.00	0.00
205	03	02 中专教育	18,473.88	6,375.24	12,098.65	0.00	0.00	0.00
205	09	教育费附加安排的支出	8,477.60	0.00	8,477.60	0.00	0.00	0.00
205	09	05 中等职业学校教学设施	100.00	0.00	100.00	0.00	0.00	0.00
205	09	99 其他教育费附加安排的支出	8,377.60	0.00	8,377.60	0.00	0.00	0.00
208		社会保障和就业支出	1,058.52	1,040.36	18.16	0.00	0.00	0.00
208	05	行政事业单位离退休	1,058.52	1,040.36	18.16	0.00	0.00	0.00
208	05	02 事业单位离退休	51.13	51.13	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05	05 机关事业单位基本养老保险缴费支出★	706.60	706.60	0.00	0.00	0.00	0.00
208	05	06 机关事业单位职业年金缴费支出★	282.64	282.64	0.00	0.00	0.00	0.00

208	05	99	其他行政事业单位离退休支出	18.16	0.00	18.16	0.00	0.00	0.00
210			医疗卫生与计划生育支出	353.30	353.30	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11		行政事业单位医疗★	353.30	353.30	0.00	0.00	0.00	0.00
210	11	02	事业单位医疗★	353.30	353.30	0.00	0.00	0.00	0.00
221			住房保障支出	246.48	246.48	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02		住房改革支出	246.48	246.48	0.00	0.00	0.00	0.00
221	02	01	住房公积金	246.48	246.48	0.00	0.00	0.00	0.00

2017年度财政拨款收入支出决算总表

单位：万元

收入		支出			
项目	决算数	项目	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款
一、一般公共预算财政拨款	16,479.48	一、一般公共服务支出	0	0	0
二、政府性基金预算财政拨款	0	二、外交支出	0	0	0
		三、国防支出	0	0	0
		四、公共安全支出	0	0	0
		五、教育支出	14,821.18	14,821.18	0
		六、科学技术支出	0	0	0
		七、文化体育与传媒支出	0	0	0
		八、社会保障和就业支出	1,058.52	1,058.52	0
		九、医疗卫生与计划生育支出	353.30	353.30	0
		十、节能环保支出	0	0	0
		十一、城乡社区支出	0	0	0
		十二、农林水支出	0	0	0
		十三、交通运输支出	0	0	0
		十四、资源勘探信息等支出	0	0	0
		十五、商业服务业等支出	0	0	0
		十六、金融支出	0	0	0
		十七、援助其他地区支出	0	0	0
		十八、国土海洋气象等支出	0	0	0
		十九、住房保障支出	246.48	246.48	0
		二十、粮油物资储备支出	0	0	0
		二十一、其他支出	0	0	0
本年收入合计	16,479.48	本年支出合计	16,479.48	16,479.48	0

年初财政拨款结转和结余	0	年末财政拨款结转和结余	0	0	0
一般公共预算财政拨款	0				
政府性基金预算财政拨款	0				
总计	16,479.48	总计	16,479.48	16,479.48	0

2017年度一般公共预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目			一般公共预算财政拨款支出决算数		
功能分类科目编码		科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项			
		合 计	16,479.48	7,980.74	8,498.74
205		教育支出	14,821.18	6,340.60	8,480.58
205	02	普通教育	2.98	0.00	2.98
205	02	其他普通教育支出	2.98	0.00	2.98
205	03	职业教育	6,340.60	6,340.60	0.00
205	03	中专教育	6,340.60	6,340.60	0.00
205	09	教育费附加安排的支出	8,477.60	0.00	8,477.60
205	09	中等职业学校教学设施	100.00	0.00	100.00
205	09	其他教育费附加安排的支出	8,377.60	0.00	8,377.60
208		社会保障和就业支出	1,058.52	1,040.36	18.16
208	05	行政事业单位离退休	1,058.52	1,040.36	18.16
208	05	事业单位离退休	51.13	51.13	0.00
208	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出★	706.60	706.60	0.00
208	05	机关事业单位职业年金缴费支出★	282.64	282.64	0.00
208	05	其他行政事业单位离退休支出	18.16	0.00	18.16
210		医疗卫生与计划生育支出	353.30	353.30	0.00
210	11	行政事业单位医疗★	353.30	353.30	0.00
210	11	事业单位医疗★	353.30	353.30	0.00
221		住房保障支出	246.48	246.48	0.00
221	02	住房改革支出	246.48	246.48	0.00
221	02	住房公积金	246.48	246.48	0.00

2017年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

单位：万元

项目		合计	人员经费	公用经费
经济分类科目编码				
类	款			
301		工资福利支出	5,185.29	5,185.29
301	01	基本工资	911.61	911.61
301	02	津贴补贴	113.42	113.42
301	03	奖金	0	0
301	04	其他社会保障缴费	438.09	438.09
301	06	伙食补助费	0	0
301	07	绩效工资	2,693.44	2,693.44
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	706.6	706.6
301	09	职业年金缴费	282.64	282.64
301	99	其他工资福利支出	39.49	39.49
302		商品和服务支出	1,762.43	1,762.43
302	01	办公费	167.44	167.44
302	02	印刷费	50.06	50.06
302	03	咨询费	31.09	31.09
302	04	手续费	0.63	0.63
302	05	水费	12.51	12.51
302	06	电费	61.07	61.07
302	07	邮电费	9.23	9.23
302	08	取暖费	0	0
302	09	物业管理费	13.16	13.16
302	11	差旅费	22.63	22.63
302	12	因公出国（境）费用	0	0
302	13	维修（护）费	147.02	147.02
302	14	租赁费	13.04	13.04
302	15	会议费	2.22	2.22
302	16	培训费	25.21	25.21
302	17	公务接待费	0	0
302	18	专用材料费	68.15	68.15
302	24	被装购置费	0	0
302	25	专用燃料费	0	0
302	26	劳务费	0	0
302	27	委托业务费	5.85	5.85
302	28	工会经费	83.81	83.81
302	29	福利费	79.92	79.92
302	31	公务用车运行维护费	35.2	35.2
302	39	其他交通费用	0	0
302	40	税金及附加费用	0	0
302	99	其他商品和服务支出	934.2	934.2
303		对个人和家庭的补助	297.61	297.61
303	01	离休费	49.81	49.81
303	02	退休费	1.32	1.32
303	03	退职（役）费	0	0

303	04	抚恤金	0	0	
303	05	生活补助	0	0	
303	07	医疗费	0	0	
303	08	助学金	0	0	
303	09	奖励金	0	0	
303	11	住房公积金	246.48	246.48	
303	12	提租补贴	0	0	
303	13	购房补贴	0	0	
303	99	其他对个人和家庭的补助支出	0	0	
310		其他资本性支出	735.42		735.42
310	02	办公设备购置	162.17		162.17
310	03	专用设备购置	568.45		568.45
310	07	信息网络及软件购置更新	4.8		4.8
310	13	公务用车购置	0		0
310	19	其他交通工具购置	0		0
310	99	其他资本性支出	0		0
合计			7,980.74	5,482.89	2,497.85

2017年度一般公共预算财政拨款“三公”经费及机关运行经费支出决算表

单位：万元

一般公共预算财政拨款“三公”经费												机关运行 经费决算数	
合计		因公出国(境)费		公务用车购置及运行费						公务接待费			
				小计		公务用车购置费		公务用车运行费					
预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数	预算数	决算数		
38.77	35.20	0	0	35.20	35.20	0	0	35.20	35.20	3.57	0	0	

2017 年度政府性基金预算财政拨款支出决算表

单位：万元

项目			政府性基金预算财政拨款支出决算数		
功能分类 科目编码		科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项			
合计					

注：上海健康医学院附属卫生学校 2017 年度无政府性基金预算财政拨款支出，故本表无数据。

第三部分 上海健康医学院附属卫生学校 2017 年度

决算情况说明

一、关于上海健康医学院附属卫生学校 2017 年度收入支出总体情况说明

上海健康医学院附属卫生学校 2017 年度收入总计为 37,229.86 万元、支出总计为 37,229.86 万元。与 2016 年度相比，收入、支出总计各减少 264.32 万元。主要原因：根据市财政局有关文件要求，2017 年度上缴历年财政性结转资金。

二、关于上海健康医学院附属卫生学校 2017 年度收入决算情况说明

本年收入合计 17,677.80 万元，其中：财政拨款收入 16,479.48 万元，占 93.22%；事业收入 427.84 万元，占 2.42%；其他收入 770.47 万元，占 4.36%。

三、关于上海健康医学院附属卫生学校 2017 年度支出决算情况说明

本年支出合计 28,612.77 万元，其中：基本支出 8,015.38 万元，占 28.01%；项目支出 20,597.39 万元，占 71.99%。

四、关于上海健康医学院附属卫生学校 2017 年度财政拨款收入支出总体情况说明

上海健康医学院附属卫生学校 2017 年度财政拨款收支总决算 16,479.48 万元。与 2016 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 2,697.95 万元，增长 19.58%。主要原因：2017 年度收到

的一次性项目较 2016 年度有所增加。

五、关于上海健康医学院附属卫生学校 2017 年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

（一）一般公共预算财政拨款支出总体情况

上海健康医学院附属卫生学校 2017 年度一般公共预算财政拨款支出 16,479.48 万元，占本年支出合计的 57.59%。与 2016 年度相比，一般公共预算财政拨款支出增加 2,697.95 万元，增长 19.58%。主要原因：2017 年度收到的一次性项目较 2016 年度有所增加。

（二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2017 年度一般公共预算财政拨款支出 16,479.48 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）14,821.18 万元，占 89.94%；社会保障和就业支出（类）1,058.52 万元，占 6.42%；医疗卫生与计划生育支出（类）353.30 万元，占 2.14%；住房保障支出（类）246.48 万元，占 1.50%。

（三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

上海健康医学院附属卫生学校 2017 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 17,267 万元，支出决算为 16,479.48 万元，完成年初预算的 95.44%。决算数小于预算数的主要原因：政府采购中标成交额小于预算数。其中：

1、教育支出（类）职业教育（款）中专教育（项）。主要用于：人员经费、公用经费和项目经费。年初预算为 6,670.86

万元，支出决算为 6,340.60 万元。决算数小于预算数的主要原因：政府采购中标成交额小于预算数。

2、教育支出（类）普通教育（款）其他普通教育支出（项）。主要用于：教育科学的研究和科技创新计划。年初预算为 0 万元，支出决算为 2.98 万元。决算数大于预算数的主要原因：年中收到上述项目经费。

3、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）中等职业学校教学设施（项）。主要用于中职基础能力建设项目。年初预算为 0 万元，支出决算为 100 万元，决算数大于预算数的主要原因：年中收到上述项目经费。

4、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）。主要用于中职校内涵发展经费、示范性品牌专业建设、中职帮困助学及免费教育等项目。年初预算为 8,937.01 万元，支出决算为 8,377.60 万元，决算数小于预算数的主要原因：政府采购中标成交额小于预算数。

5、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）事业单位离退休（项）。主要用于：离退休人员经费。年初预算为 51.13 万元，支出决算为 51.13 万元。

6、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）。主要用于：机关事业单位基本养老保险缴费支出。年初预算为 706.60 万元，支出决算为 706.60 万元。

7、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）。主要用于：机关事业单位职业年金缴费支出。年初预算为 282.64 万元，支出决算为 282.64 万元。

8、社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）其他行政事业单位离退休支出（项）。主要用于：退休人员活动经费。年初预算为 18.16 万元，支出决算为 18.16 万元。

9、医疗卫生与计划生育支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。主要用于：事业单位医疗保险支出。年初预算为 353.30 万元，支出决算为 353.30 万元。

10、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。主要用于：事业单位住房公积金支出。年初预算为 247.31 万元，支出决算为 246.48 万元。决算数小于预算数的主要原因：年初按人数和标准安排预算，年中按实列支。

六、关于上海健康医学院附属卫生学校 2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

上海健康医学院附属卫生学校 2017 年度一般公共预算财政拨款基本支出 7,980.74 万元，包括人员经费 5,482.89 万元，公用经费 2,497.85 万元。基本支出中：

1、工资福利支出 5,185.29 万元，主要用于：基本工资、津贴补贴、绩效工资、社会保障缴费等。

2、商品和服务支出 1,762.43 万元，主要用于：办公费、

印刷费、维修费、水电费、工会经费、福利费、专用材料费等。

3、对个人和家庭的补助 297.61 万元，主要用于：住房公积金、离退休经费。

4、其他资本性支出 735.42 万元，主要用于：办公设备购置、专用设备购置。

七、关于上海健康医学院附属卫生学校 2017 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

(一) “三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

上海健康医学院附属卫生学校 2017 年度“三公”经费财政拨款支出年初预算为 38.77 万元，支出决算为 35.20 万元，完成预算的 90.79%，其中：公务用车购置及运行维护费支出决算为 35.20 万元，完成预算的 100%。2017 年度“三公”经费支出决算数小于预算数的主要原因是根据国家和本市关于厉行节约反对浪费的有关精神和要求，严格执行因公出国、公务接待等支出标准，控制各项经费支出。

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2016 年度减少 3.57 万元，降低 9.21%，其中：公务接待费支出决算减少 3.57 万元，降低 100%。公务接待费支出减少主要是学校严格执行公务接待管理规定，厉行节约，减少了接待支出。

(二) “三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2017 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，公务用车购置及运行维护费支出决算 35.20 万元，占 100%。具体情况如下：

1、公务用车购置及运行维护费支出 35.20 万元。其中：公务用车运行维护支出 35.20 万元，主要用于公务车辆的保险、加油、维修和公务用车运行维护费。2017 年，上海健康医学院附属卫生学校开支财政拨款的公务用车保有量为 9 辆。

八、关于上海健康医学院附属卫生学校 2017 年度政府性基金预算财政拨款支出决算情况说明

上海健康医学院附属卫生学校 2017 年度无政府性基金预算财政拨款支出。

九、国有资本经营预算财政拨款情况说明

上海健康医学院附属卫生学校 2017 年度无国有资本经营预算财政拨款支出。

十、其他重要事项的情况说明

(一) 机关运行经费支出情况

上海健康医学院附属卫生学校 2017 年度无机关运行经费支出。

(二) 政府采购支出情况

上海健康医学院附属卫生学校 2017 年度政府采购金额（以合同签订为准）为 17,987.53 万元，其中：货物采购金额 13,249.94 万元、工程采购金额 2,793.34 万元、服务采购金额 1,944.25 万元。

(三) 固有资产占用情况

截至 2017 年 12 月 31 日，上海健康医学院附属卫生学校

共有车辆 9 辆，其中，一般公务用车 9 辆。单位价值 50 万元以上通用设备 21 台（套），单位价值 100 万元以上专用设备 2 台（套）。

（四）预算绩效管理情况

上海健康医学院附属卫生学校 2017 年度预算绩效管理工作开展情况如下：

本单位认真贯彻财政部和本市预算绩效管理工作要求，深化预算绩效管理工作，强化绩效管理与预算管理的有机融合，将绩效目标编制、绩效运行监督和绩效评价等环节与预算编制、预算执行、预算监督等紧密结合，进一步落实各项目责任部门的主体责任，提高预算绩效管理水平。

建立了财务部门和项目责任部门协调配合，通过自评或委托第三方评价，初步形成“预算编制有目标、预算执行有监控、预算完成有评价”的全过程预算绩效管理机制。

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指单位本年度从本级财政部门取得的财政拨款，包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

二、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。主要是：教育收费收入。

三、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。

四、其他收入：指单位取得的除“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。主要是：其他委办局拨入专款等。

五、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。

六、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。

七、基本支出：指单位为保障机构正常运转、完成日常工作任务而发生的各项支出。

八、项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标，在基本支出之外发生的各项支出。

九、经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

十、“三公”经费：指单位使用本级财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。其中：因公出国（境）费反映单位参加国际合作交流、重大项目洽谈、境外培训研修等的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务接待费反映全国性专业会议、国家重大政策调研、专项检查以及外事团组接待交流等执行公务或开展业务所需住宿费、交通费、伙食费等支出；公务用车购置及运行维护费反映编制内公务车辆的报废更新，以及用于安排市内因公出差、公务文件交换、日常工作开展等所需公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。

十一、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支出。