

襄垣县教学研究和电化教育中心

2023年度单位预算公开

目 录

第一部分 概况	1
一、本单位职责.....	1
二、机构设置情况.....	1
第二部分 2023年单位预算报表	2
2023年预算收支总表.....	2
2023年预算收入总表.....	4
2023年预算支出总表.....	5
2023年财政拨款收支总表.....	6
2023年一般公共预算支出预算表（不含上年结转）.....	8
2023年一般公共预算安排基本支出分经济科目表（不含上年结转）.....	9
2023年政府性基金预算收入表（不含上年结转）.....	10
2023年政府性基金预算支出表（不含上年结转）.....	11
2023年国有资本经营预算收支预算表（不含上年结转）.....	12
2023年一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	13
2023年机关运行经费预算财政拨款情况统计表.....	14
2023年项目支出预算表（本年预算）.....	15
2023年项目支出预算表（上年结转）.....	16
第三部分 2023年度单位预算情况说明	17
一、单位预算收支数据变动情况及原因.....	17
二、收入预算情况说明.....	17
三、支出预算情况说明.....	17
四、财政拨款收支预算总体情况说明.....	17
五、一般公共预算支出情况说明.....	17
六、一般公共预算基本支出情况说明.....	18
七、“三公”经费增减变动原因说明.....	18
八、机关运行经费增减变动原因说明.....	18
九、政府采购情况.....	18
十、绩效管理情况.....	18

十一、国有资产占有使用情况.....	22
十二、其他说明.....	22
（一）政府购买服务指导性目录.....	22
（二）其他.....	22
第四部分 名词解释.....	23

第一部分 概况

一、本单位职责

主要职责是：

（一）通过教学教研和现代教育技术研究、指导与管理，为教育行政部门决策和基层学校教育教学改革实践提供业务服务。对全县学校的教学教研、电化教育工作进行评估和指导。

（二）负责全县课程改革研究、指导，推进我县学校课堂教学与信息技术融合改革。协助主管部门开展教育教学和电化教育工作。

（三）负责搭建线上、线下教学研究平台，组织全县性学科教研和联片教研活动。

（四）负责全县中小学现代远程教育工作管理和现代远程教育终端建设。牵头实施国家普及中小学信息技术教育，完善"三通两平台"建设，实施国家农村中小学现代远程教育工程，推进县域教育信息化2.0行动计划落实。

（五）加强我县学科组建设，开展学科特色活动，开发多样化的课程资源；促进教师掌握现代教育技术，参与国家、省市县基础教育信息网络建设，拓展学校师生学习空间。

（六）开展考试命题的研究，加强对我县中小学学科教学全过程进行监控和管理。指导和规范学校的教学评估工作。

（七）组织中小学、幼儿园学科教学和电化教学能手的评选，参与中小学教师职称评审等工作。

（八）协助主管部门贯彻落实教学工作相关的法律法规，建立健全有关教学研究和教育信息化工作的规章制度，加强教学教研方面的课题研究，检查、指导学校教科研工作。

（九）承担上级部门交办的其他工作任务。

二、机构设置情况

我单位内设办公室、财务室、后勤中心、党办、小教组、中教组。

第二部分 2023年单位预算报表

预算公开表1

2023年预算收支总表

单位名称：襄垣县教学研究和电化教育中心

单位：万元

收入		支出			
项目	2023年	项目	2023年合计	当年预算安排	上年结转安排
一、一般公共预算	392.34	一、一般公共服务支出			
二、政府性基金预算		二、外交支出			
三、国有资本经营预算		三、国防支出			
四、财政专户管理资金		四、公共安全支出			
五、单位资金		五、教育支出	274.85	274.85	
		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	68.48	68.48	
		九、社会保险基金支出			
		十、卫生健康支出	18.53	18.53	
		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			
		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	30.47	30.47	
		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	392.34	本年支出合计	392.34	392.34	
上年结转		年终结转			
收入总计	392.34	支出总计	392.34	392.34	

2023年预算收入总表

单位名称：襄垣县教学研究和电化教育中心

单位：万元

项目		本年收入						上年结转
科目编码	科目名称	合计	一般公共预算	政府性基金	国有资本经营预算	财政专户管理资金	单位资金	
合计		392.34	392.34					
205	教育支出	274.85	274.85					
20501	教育管理事务	271.59	271.59					
2050199	其他教育管理事务支出	271.59	271.59					
20502	普通教育	3.27	3.27					
2050299	其他普通教育支出	3.27	3.27					
208	社会保障和就业支出	68.48	68.48					
20805	行政事业单位养老支出	68.48	68.48					
2080502	事业单位离退休	9.02	9.02					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.98	40.98					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.49	18.49					
210	卫生健康支出	18.53	18.53					
21011	行政事业单位医疗	18.53	18.53					
2101102	事业单位医疗	18.53	18.53					
221	住房保障支出	30.47	30.47					
22102	住房改革支出	30.47	30.47					
2210201	住房公积金	30.47	30.47					

2023年预算支出总表

单位名称：襄垣县教学研究和电化教育中心

单位：万元

项目		2023年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计		392.34	389.07	3.27
205	教育支出	274.85	271.59	3.27
20501	教育管理事务	271.59	271.59	
2050199	其他教育管理事务支出	271.59	271.59	
20502	普通教育	3.27		3.27
2050299	其他普通教育支出	3.27		3.27
208	社会保障和就业支出	68.48	68.48	
20805	行政事业单位养老支出	68.48	68.48	
2080502	事业单位离退休	9.02	9.02	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.98	40.98	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.49	18.49	
210	卫生健康支出	18.53	18.53	
21011	行政事业单位医疗	18.53	18.53	
2101102	事业单位医疗	18.53	18.53	
221	住房保障支出	30.47	30.47	
22102	住房改革支出	30.47	30.47	
2210201	住房公积金	30.47	30.47	

2023年财政拨款收支总表

单位名称：襄垣县教学研究和电化教育中心

单位：万元

收入		支出				
项目	金额	项目	金额			
			小计	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	392.34	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算		二、外交支出				
三、国有资本经营预算		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出	274.85	274.85		
		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	68.48	68.48		
		九、社会保险基金支出				
		十、卫生健康支出	18.53	18.53		
		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				
		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	30.47	30.47		
		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	392.34	本年支出合计	392.34	392.34		
上年财政拨款结转		年终结转				
一、一般公共预算						
二、政府性基金预算						
三、国有资本经营预算						
收入总计	392.34	支出总计	392.34	392.34		

2023年一般公共预算支出预算表（不含上年结转）

单位名称：襄垣县教学研究和电化教育中心

单位：万元

项目		2023年预算数		
科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计		392.34	389.07	3.27
205	教育支出	274.85	271.59	3.27
20501	教育管理事务	271.59	271.59	
2050199	其他教育管理事务支出	271.59	271.59	
20502	普通教育	3.27		3.27
2050299	其他普通教育支出	3.27		3.27
208	社会保障和就业支出	68.48	68.48	
20805	行政事业单位养老支出	68.48	68.48	
2080502	事业单位离退休	9.02	9.02	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	40.98	40.98	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	18.49	18.49	
210	卫生健康支出	18.53	18.53	
21011	行政事业单位医疗	18.53	18.53	
2101102	事业单位医疗	18.53	18.53	
221	住房保障支出	30.47	30.47	
22102	住房改革支出	30.47	30.47	
2210201	住房公积金	30.47	30.47	

2023年一般公共预算安排基本支出分经济科目表（不含上年结转）

单位名称：襄垣县教学研究和电化教育中心

单位：万元

部门预算支出经济科目名称	政府预算支出经济科目名称	2023年预算数		
		合计	人员经费	公用经费
合计		389.07	374.52	14.55
工资福利支出		365.18	365.18	
基本工资	工资福利支出	145.02	145.02	
津贴补贴	工资福利支出	14.80	14.80	
绩效工资	工资福利支出	96.89	96.89	
机关事业单位基本养老保险缴费	工资福利支出	40.98	40.98	
职业年金缴费	工资福利支出	18.49	18.49	
职工基本医疗保险缴费	工资福利支出	17.41	17.41	
其他社会保障缴费	工资福利支出	1.12	1.12	
住房公积金	工资福利支出	30.47	30.47	
商品和服务支出		14.55		14.55
办公费	商品和服务支出	5.76		5.76
咨询费	商品和服务支出	0.50		0.50
差旅费	商品和服务支出	1.50		1.50
培训费	商品和服务支出	1.00		1.00
劳务费	商品和服务支出	0.60		0.60
工会经费	商品和服务支出	3.19		3.19
福利费	商品和服务支出	2.00		2.00
对个人和家庭的补助		9.35	9.35	
退休费	离退休费	9.11	9.11	
奖励金	社会福利和救助	0.24	0.24	

2023年政府性基金预算收入表（不含上年结转）

单位名称：襄垣县教学研究和电化教育中心

单位：万元

项目		政府性基金收入预算
收入科目编码	科目名称	
合计		

注：本表无数据

2023年政府性基金预算支出表（不含上年结转）

单位名称：襄垣县教学研究和电化教育中心

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
合计				

注：本表无数据

2023年国有资本经营预算收支预算表（不含上年结转）

单位名称：襄垣县教学研究和电化教育中心

单位：万元

国有资本经营预算收入			国有资本经营预算支出				
项目		国有资本经营收入预算	科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
收入科目编码	科目名称						
合计							
205	教育支出		205	教育支出			
20501	教育管理事务		20501	教育管理事务			
2050199	其他教育管理事务支出		2050199	其他教育管理事务支出			
20502	普通教育		20502	普通教育			
2050299	其他普通教育支出		2050299	其他普通教育支出			
208	社会保障和就业支出		208	社会保障和就业支出			
20805	行政事业单位养老支出		20805	行政事业单位养老支出			
2080502	事业单位离退休		2080502	事业单位离退休			
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出		2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出			
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出		2080506	机关事业单位职业年金缴费支出			
210	卫生健康支出		210	卫生健康支出			
21011	行政事业单位医疗		21011	行政事业单位医疗			
2101102	事业单位医疗		2101102	事业单位医疗			
221	住房保障支出		221	住房保障支出			
22102	住房改革支出		22102	住房改革支出			
2210201	住房公积金		2210201	住房公积金			

注：本表无数据

2023年一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位名称：襄垣县教学研究和电化教育中心

单位：万元

项目	2023年预算数			
	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
因公出国（境）费				
公务接待费				
公务用车购置及运行费				
①公务用车购置费				
②公务用车运行维护费				
合计				

注：本表无数据

2023年机关运行经费预算财政拨款情况统计表

单位名称：襄垣县教学研究和电化教育中心

单位：万元

单位名称	2023预算数			
	合计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
部门合计				

注：本表无数据

2023年项目支出预算表（本年预算）

单位名称：襄垣县教学研究和电化教育中心

单位：万元

项目名称	合计	2023年财政拨款			财政专户管理 资金	单位资金
		一般公共预 算	政府性 基金预 算	国有资本经营 预算		
1	2	3	4	5	6	7

注：本表无数据

2023年项目支出预算表（上年结转）

单位名称：襄垣县教学研究和电化教育中心

单位：万元

项目名称	合计	2023年财政拨款		
		一般公共预算	政府性基金 预算	国有资本 经营预算
1	2	3	4	5

注：本表无数据

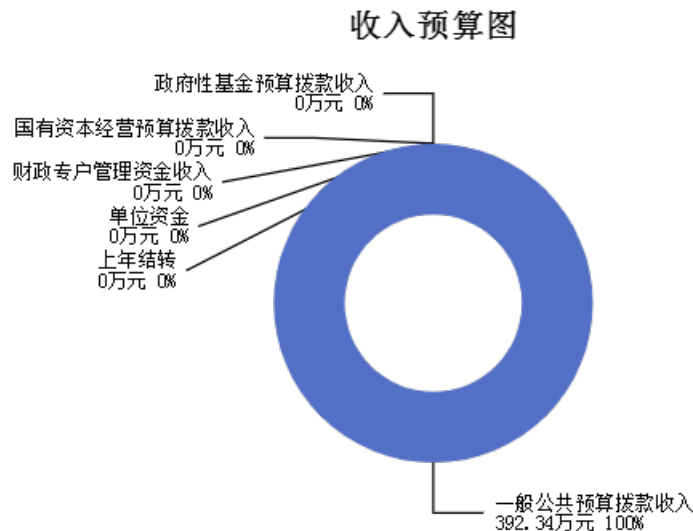
第三部分 2023年度单位预算情况说明

一、单位预算收支数据变动情况及原因

2023年度预算收入总计392.34万元，其中：本年收入392.34万元，上年结转0.00万元，比上年增加351.01万元，增加849.29%，主要原因是由于机构改革，襄垣县电化教育馆和教研室合并，人员增加，人员工资福利收入增加。；本年单位预算支出总计392.34万元，其中：本年预算安排392.34万元，上年结转0.00万元，比上年增加351.01万元，增加849.29%，主要原因是由于机构改革，襄垣县电化教育馆和教研室合并，人员增加，人员工资福利支出增加。

二、收入预算情况说明

2023年度预算收入392.34万元，主要包括一般公共预算拨款收入392.34万元，占100.00%；政府性基金预算拨款收入0.00万元，占0.00%；国有资本经营预算拨款收入0.00万元，占0.00%；财政专户管理资金收入0.00万元，占0.00%；单位资金0.00万元，占0.00%；上年结转0.00万元，占0.00%。



三、支出预算情况说明

2023年度支出预算392.34万元，其中：基本支出389.07万元，占99.17%；项目支出3.27万元，占0.83%。

四、财政拨款收支预算总体情况说明

2023年度财政拨款收支总预算392.34万元。收入为一般公共预算拨款392.34万元，政府性基金预算拨款0.00万元，国有资本经营预算拨款0.00万元。其中：当年拨款收入392.34万元，上年结转收入0.00万元。支出包括：教育支出274.85万元、社会保障和就业支出68.48万元、卫生健康支出18.53万元、住房保障支出30.47万元。

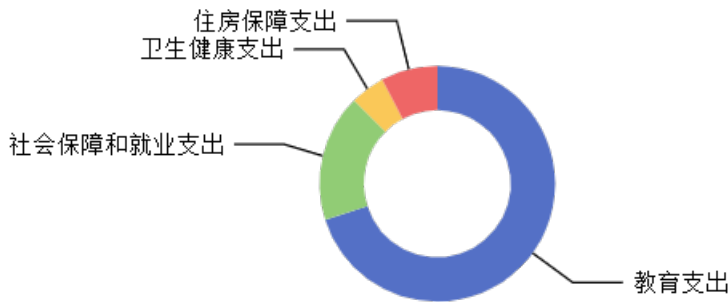
五、一般公共预算支出情况说明

(一) 一般公共预算当年拨款规模变化情况

2023 年度一般公共预算当年拨款392.34万元,比上年增加351.01万元 , 增加849.29%。

(二) 一般公共预算当年拨款结构情况

2023年度一般公共预算当年拨款392.34万元,主要用于以下方面: 教育支出274.85万元,占70.05%; 社会保障和就业支出68.48万元,占17.45%; 卫生健康支出18.53万元,占4.72%; 住房保障支出30.47万元,占7.77%。



六、一般公共预算基本支出情况说明

2023 年度一般公共预算基本支出 389.07万元, 其中:

人员经费374.52万元, 主要包括: 其他社会保障缴费、绩效工资、基本工资、住房公积金、退休费、机关事业单位基本养老保险缴费、奖励金、职工基本医疗保险缴费、职业年金缴费、津贴补贴等;

公用经费14.55万元, 主要包括: 办公费、咨询费、福利费、工会经费、差旅费、培训费、劳务费等。

七、“三公”经费增减变动原因说明

本单位无“三公”经费预算。

八、机关运行经费增减变动原因说明

无

九、政府采购情况

2023年襄垣县教学研究和电化教育中心部门各单位政府采购预算总额0万元。其中: 政府采购货物预算0万元、政府采购工程预算 0万元、政府采购服务预算0万元。

(注: 本单位没有政府采购情况。)

十、绩效管理情况

1、绩效管理情况

2023年襄垣县教学研究和电化教育中心单位实行绩效管理的项目2个, 涉及

一般公共预算当年拨款3.27万元。

2、绩效目标情况（附表说明）

一、县聘教师工资(含烤火费)

通过本项目的实施，有效解决学校教师短缺问题。

二、教育系统党建工作经费

保障教育支部“三会一课”、主题党日、党员和入党积极分子教育培训、学习调研等需要。

襄垣县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标申报表

(2023年度)

项目名称		教育系统党建工作经费					
主管部门及代码		101-襄垣县教育局		实施单位		襄垣县教学研究和电化教育中心	
项目属性		一次性项目(1年结束)		项目期		1年	
项目资金 (元)	实施期资金总额:	5,000		年度资金总额:	5,000		
	其中:中央财政资金	0		其中:中央财政资金	0		
	省级财政资金	0		省级财政资金	0		
	市县(区)财政资金	5,000		市县(区)财政资金	5,000		
	单位自筹	0		单位自筹	0		
	其他资金			其他资金			
项目概况		为了加强和改进新形势下党的建设,认真落实基层党建工作经费保障。根据《中国共产党和国家机关基层组织工作条例》(2019年11月29日修订)第八章第四十条:“机关基层党组织开展活动,所需财政资金列入本单位部门预算,保障“三会一课”、主题党日、党员和入党积极分子教育培训、学习调研等需要。党费主要作为党员教育经费的补充。”决定设立本项目。					
立项依据		根据《中国共产党和国家机关基层组织工作条例》(2019年11月29日修订)第八章第四十条:“机关基层党组织开展活动,所需财政资金列入本单位部门预算,保障“三会一课”、主题党日、党员和入党积极分子教育培训、学习调研等需要。党费主要作为党员教育经费的补充。”设立本项目。					
项目设立必要性		保障教育支部“三会一课”、主题党日、党员和入党积极分子教育培训、学习调研等需要					
保证项目实施的制度、措施		1、根据《中国共产党章程》,为了做好培训和教育管理入党积极分子、发展对象、党员、党务干部购买相关学习材料。党建阵地建设、召开党内会议、开展党的组织生活、主题活动等专项活动等所需经费。2、党支部定期召开会议,将经费使用情况纳入党务公开内容,接受上级党组织检查和广大党员的监督。					
项目实施计划		(一)党支部成立资金使用及监管工作领导小组,切实加强党建经费使用全程跟踪监管。(二)用于党组织开展活动、进行阵地建设等费用,要召开专题会议研究决定,严格按照相关程序报销。(三)项目实施完毕后,要将资金使用清单报局党委备案。					
实施期目标				年度目标			
总体目标		本年度创建五星级党组织达到100%。本年度完成五星级党支部创建,并在规定时间内完成,项目实施后,解决基层党建规范化问题,使局党委下辖的26个党支部满意度达到100%,投诉率为0,群众知晓率达到100%。			本年度创建五星级党组织达到100%。本年度完成五星级党支部创建,并在规定时间内完成,项目实施后,解决基层党建规范化问题,使局党委下辖的26个党支部满意度达到100%,投诉率为0,群众知晓率达到100%。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	涉及支部数	1个	数量指标	涉及支部数	1个
		质量指标	补助标准	核定标准	质量指标	补助标准	核定标准
		时效指标	支付时效	按年	时效指标	支付时效	按年
		成本指标	党建工作经费保障成本	≤0.5万元	成本指标	党建工作经费保障	≤0.5万元
	效益指标	经济效益指标			经济效益指标		
		社会效益指标	解决基层党建规范化成本	规范	社会效益指标	解决基层党建规范	规范
		生态效益指标			生态效益指标		
可持续影响指标	党建制度	可持续	可持续影响指标	党建制度	可持续		
满意度指标	服务对象满意度	基层党支部满意度	≥95%	服务对象满意度	基层党支部满意度	≥95%	
负责人:	经办人:	路娜		联系电话:	13835563729	填报日期:	20230322103623

襄垣县县(区)级预算部门(单位)项目支出绩效目标申报表

(2023年度)

项目名称		县聘教师工资(含烤火费)					
主管部门及代码		101-襄垣县教育局			实施单位		襄垣县教学研究和电化教育中心
项目属性		一次性项目(1年结束)			项目日期		1年
项目资金 (元)	实施期资金总额:	27,650		年度资金总额:	27,650		
	其中:中央财政资金	0		其中:中央财政资金	0		
	省级财政资金	0		省级财政资金	0		
	市县(区)财政资金	27,650		市县(区)财政资金	27,650		
	单位自筹	0		单位自筹	0		
	其他资金			其他资金			
项目概况		为有效解决学校教师短缺问题,保障学校正常运转。根据襄联办发【2018】1号会议纪要文件,设立本项目。解决全县在职和离岗退养的长期代课教师工资及烤火费。2023年:长期代课教师共383人,其中:在职264名,工资标准为山西省最低工资标准20400元/年+一线工作贴(30年以上4800、20年以上3840、10年以上3120)共计6514080,烤火费为平均每人每年2250元共计610250元,119名离岗退养人员工资标准为山西省最低工资标准20400元/年+离岗退养教龄补贴平均每人每年2780元共计2854190元,烤火费为平均每人每年2250元共计277000元,以上四项全年共需10255520元,结合转移支付资金,还需县级资金7890000元					
立项依据		根据襄联办发【2018】1号会议纪要文件					
项目设立必要性		为有效解决学校教师短缺及历史遗留问题,保障学校正常运转。根据襄联办发【2018】1号会议纪要文件,设立本项目。解决全县在职和离岗退养的长期代课教师工资。					
保证项目实施的制度、措施		本项目由于涉及人员均是以前历史遗留下来的相对固定人员,主管部门教育局内部由人事股专门负责管理所有人员的人事档案,并定期核查。学校是用人单位,负责实际管理和考核。如有人员变动情况,当月调整,各单位会计具体执行。此项资金由局计财股按照年初人数测算全年资金需求,报至财政局按月执行下达资金。此项资金实行专款专用,严格按照国库集中支付管理办法和经费支出相关规定执行。					
项目实施计划		年初计财股向学校和局人事股统计各校实际人数,按照预算批复向财政申请拨付资金。各校严格考核人员到岗情况,按照实际工作在职情况按月发放工资。年底按照教师考核管理办法对教师进行考核。					
实施期目标				年度目标			
总体目标		通过本项目的实施,有效解决学校教师短缺问题,为383名长期代课教师及时发放工资,保障学校正常运转。应发人员全部发放到位,并保证及时发放。教师满意率达到100%。				通过本项目的实施,有效解决学校教师短缺问题,为383名长期代课教师及时发放工资,保障学校正常运转。应发人员全部发放到位,并保证及时发放。教师满意率达到100%。	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	发放教师数	1人	数量指标	发放教师数	1人
		质量指标	发放标准	核定标准	质量指标	发放标准	核定标准
		时效指标	工资发放时效	按季度	时效指标	工资发放时效	按季度
		成本指标	工资保障教师长期代课	≤27650元	成本指标	工资保障教师长期	≤27650元
	效益指标	经济效益指标			经济效益指标		
		社会效益指标	改善学校教师短缺	改善	社会效益指标	改善学校教师短缺	改善
		生态效益指标			生态效益指标		
可持续影响指标		促进教育公平	促进	可持续影响指标	促进教育公平	促进	
满意度指标	服务对象满意度	教师满意度	≥95%	服务对象满意度	教师满意度	≥95%	
负责人:	经办人:	路娜		联系电话:	13835563729	填报日期:	20230314162153

十一、国有资产占有使用情况

1、车辆情况：

无

2、房屋情况：

无

3、其他国有资产占有使用情况：

无

十二、其他说明

(一) 政府购买服务指导性目录

无

(二) 其他

无

第四部分 名词解释

一、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。

二、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。

三、“三公”经费：指省直部门用财政拨款安排的因公出国（境）费用、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中：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；公务用车购置费反映公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）；公务用车运行维护费反映单位按规定保留的公务用车燃料费、维修费、过路过桥费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映机关和参公事业单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

四、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财政拨款安排的基本支出中的公用经费支出。

五、政府购买服务：根据我国现行政策规定，政府购买服务，是指充分发挥市场机制作用，将国家机关属于自身职责范围且适合通过市场化方式提供的服务事项，按照政府采购方式和程序，交由符合条件的服务供应商承担，并根据服务数量和质量等情况向其支付费用的行为。

六、财政专户管理资金：

专指教育收费，包括目前在财政专户管理的高中以上学费、住宿费，高校委托培养费，党校收费，教育考试考务费，函大、电大、夜大及短训班培训费等。

七、单位资金：是指除政府预算资金和财政专户管理资金以外的资金，包括事业收入、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。

八、上年结转：指以前年度预算安排、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

九、一般公共预算是指以税收为主体的财政收入，安排用于保障和改善民生、推动经济社会发展、维护国家安全、维持国家机构正常运转等方面的收支预算。

十、政府性基金预算：是对依照法律、行政法规的规定在一定期限内向特定对象征收、收取或者以其他方式筹集的资金，专项用于特定公共事业发展的收支预算。

十一、国有资本经营预算是对国有资本收益作出支出安排的收支预算。

十二、财政拨款：包含一般公共预算、政府性基金预算、国有资本经营预算。