



# 景德镇市昌江区发展和改革委员会 2026 年部门预算

## 目 录

### 第一部分 景德镇市昌江区发展和改革委员会概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置及人员情况

### 第二部分 景德镇市昌江区发展和改革委员会 2026 年部门预算表

- 一、《收支预算总表》
- 二、《部门收入总表》
- 三、《部门支出总表》
- 四、《财政拨款收支总表》
- 五、《一般公共预算支出表》
- 六、《一般公共预算基本支出表》
- 七、《财政拨款“三公”经费支出表》
- 八、《政府性基金预算支出表》
- 九、《国有资本经营预算支出表》
- 十、《项目绩效目标表》

### 第三部分 景德镇市昌江区发展和改革委员会 2026 年部门 预算情况说明

一、2026 年部门预算收支情况说明

二、2026 年财政拨款“三公”经费预算情况说明

### 第四部分 名词解释

#### 第一部分 景德镇市昌江区发展和改革委员会概况

##### 一、部门主要职责

（一）拟订本区国民经济和社会发展战略、中长期规划和年度计划，并组织实施；根据国家和省、市宏观调控要求，统筹协调经济社会发展，研究提出经济社会发展、经济结构调整的目标和政策措施，提出综合运用各种调控手段的建议；受区政府委托向区人大提交本区国民经济和社会发展计划的报告。

（二）统筹本区经济信息的收集、整理、研究工作，加强对本区国民经济运行监测、预测；综合研究本区国民经济和社会发展方面的重大问题，提出政策措施和建议；负责追踪区政府决策的



规划、计划及重大事项的执行落实情况，协调解决执行中存在的问题。

（三）负责汇总和分析本区财政、金融等方面情况，参与研究街乡财政体制，提出投融资政策建议，拟订投融资体制改革方案并组织实施；研究拟订政府重大项目融资方案。

## 二、机构设置及人员情况

景德镇市昌江区发展和改革委员会内设处室 3 个，包括：办公室、财务室、档案室。2026 年昌江区发改委共有预算单位 1 个，编制人数共计 13 人，其中：行政编制人数 4 人、参照公务员管理的事业编制人数 0 人、全部补助事业编制人数 9 人、部分补助事业编制人数 0 人。实有人数共计 18 人，其中：在职人数小计 12 人，包括行政在职人数 4 人、参照公务员管理的事业人员在职人数 0 人、全部补助事业人员在职人数 8 人，部分补助事业人员在职人数 0 人；离休人数小计 0 人；退休人数 6 人；小计 18 人。

第二部分 景德镇市昌江区发展和改革委员会 2026 年部门  
预算表



主表01表

收支预算总表

填报单位：608景德镇市昌江区发展和改革委员会, 608001景德镇市昌江区发展和改革委员会

单位：万元

| 收 入            |        | 支 出            |        |
|----------------|--------|----------------|--------|
| 项目             | 预算数    | 项目(按支出功能科目类级)  | 预算数    |
| 一、财政拨款收入       | 282.43 | 201一般公共服务支出    | 253.28 |
| (一) 一般公共预算收入   | 282.43 | 202外交支出        |        |
| (二) 政府性基金预算收入  | 0.00   | 203国防支出        |        |
| (三) 国有资本经营预算收入 | 0.00   | 204公共安全支出      |        |
| 二、教育收费资金收入     | 0.00   | 205教育支出        |        |
| 三、事业收入         | 0.00   | 206科学技术支出      |        |
| 四、事业单位经营收入     | 0.00   | 207文化旅游体育与传媒支出 |        |
| 五、附属单位上缴收入     | 0.00   | 208社会保障和就业支出   | 14.73  |
| 六、上级补助收入       | 0.00   | 210卫生健康支出      | 7.18   |
| 七、其他收入         | 3.80   | 211节能环保支出      |        |
|                |        | 212城乡社区支出      |        |
|                |        | 213农林水支出       |        |
|                |        | 214交通运输支出      |        |
|                |        | 215资源勘探工业信息等支出 |        |
|                |        | 216商业服务业等支出    |        |
|                |        | 217金融支出        |        |
|                |        | 219援助其他地区支出    |        |
|                |        | 220自然资源海洋气象等支出 |        |
|                |        | 221住房保障支出      | 11.04  |
|                |        | 222粮油物资储备支出    |        |
|                |        | 223国有资本经营预算支出  |        |
|                |        | 224灾害防治及应急管理支出 |        |
|                |        | 229其他支出        |        |
| 本年收入合计         | 286.23 | 本年支出合计         | 286.23 |
| 八、使用非财政拨款结余    | 0.00   |                |        |
| 九、上年结转(结余)     | 0.00   | 结转下年(非财政拨款)    | 0.00   |
| 财政拨款结转(结余)     | 0.00   |                |        |
| 其他资金结转(结余)     | 0.00   |                |        |
| 收入总计           | 286.23 | 支出总计           | 286.23 |

部门收入汇总表



| 单位名称                | 合计     | 上年结转 | 财政拨款   |                |                 |                |      | 教育收费<br>资金收入 | 事业收入 | 事业单位<br>经营收入 | 附属单位上<br>缴收入 | 上级补助收<br>入 | 其他收<br>入 | 使用非财政<br>拨款结余 |
|---------------------|--------|------|--------|----------------|-----------------|----------------|------|--------------|------|--------------|--------------|------------|----------|---------------|
|                     |        |      | 小计     | 一般公共预算<br>拨款收入 | 政府性基金预<br>算拨款收入 | 国有资本经营<br>预算收入 | 6    |              |      |              |              |            |          |               |
| 1                   | 2      | 3    | 4      | 5              | 6               | 7              | 8    | 9            | 10   | 11           | 12           | 13         |          |               |
| 合计                  | 286.23 | 0.00 | 282.43 | 282.43         | 0.00            | 0.00           | 0.00 | 0.00         | 0.00 | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 3.80     | 0.00          |
| 景德镇市昌江区发展<br>和改革委员会 | 286.23 | 0.00 | 282.43 | 282.43         | 0.00            | 0.00           | 0.00 | 0.00         | 0.00 | 0.00         | 0.00         | 0.00       | 3.80     | 0.00          |

单位：万元



## 单位支出总表

填报单位

单位：万元

| 支出功能分类科目 |                  | 合计     | 基本支出   | 项目支出  |
|----------|------------------|--------|--------|-------|
| 科目编码     | 科目名称             |        |        |       |
| **       | **               | 1      | 2      | 3     |
|          | 合计               | 286.23 | 205.23 | 81.00 |
| 201      | 一般公共服务支出         | 253.28 | 172.28 | 81.00 |
| 20104    | 发展与改革事务          | 253.28 | 172.28 | 81.00 |
| 2010401  | 行政运行             | 172.28 | 172.28 | 0.00  |
| 2010402  | 一般行政管理事务         | 81.00  | 0.00   | 81.00 |
| 208      | 社会保障和就业支出        | 14.73  | 14.73  | 0.00  |
| 20805    | 行政事业单位养老支出       | 14.73  | 14.73  | 0.00  |
| 2080505  | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 14.73  | 14.73  | 0.00  |
| 210      | 卫生健康支出           | 7.18   | 7.18   | 0.00  |
| 21011    | 行政事业单位医疗         | 7.18   | 7.18   | 0.00  |
| 2101101  | 行政单位医疗           | 6.72   | 6.72   | 0.00  |
| 2101199  | 其他行政事业单位医疗支出     | 0.46   | 0.46   | 0.00  |
| 221      | 住房保障支出           | 11.04  | 11.04  | 0.00  |
| 22102    | 住房改革支出           | 11.04  | 11.04  | 0.00  |
| 2210201  | 住房公积金            | 11.04  | 11.04  | 0.00  |



财政拨款收支总表

单位：万元

| 收入            |        | 支出            |        |          |           |            |
|---------------|--------|---------------|--------|----------|-----------|------------|
| 项目            | 预算数    | 项目(按支出功能科目类级) | 合计     | 一般公共预算支出 | 政府性基金预算支出 | 国有资本经营预算支出 |
| 一、本年收入        | 282.43 | 201一般公共服务支出   | 249.48 | 249.48   | 0.00      | 0.00       |
| （一）一般公共预算收入   | 282.43 | 208社会保障和就业支出  | 14.73  | 14.73    | 0.00      | 0.00       |
| （二）政府性基金预算收入  | 0.00   | 210卫生健康支出     | 7.18   | 7.18     | 0.00      | 0.00       |
| （三）国有资本经营预算收入 | 0.00   | 221住房保障支出     | 11.04  | 11.04    | 0.00      | 0.00       |
|               |        |               |        |          |           |            |
|               |        |               |        |          |           |            |
|               |        |               |        |          |           |            |
|               |        |               |        |          |           |            |
|               |        |               |        |          |           |            |
|               |        |               |        |          |           |            |
|               |        |               |        |          |           |            |
| 二、上年结转        | 0.00   |               |        |          |           |            |
| （一）一般公共预算拨款   | 0.00   |               |        |          |           |            |
| （二）政府性基金预算拨款  | 0.00   |               |        |          |           |            |
| （三）国有资本经营预算拨款 | 0.00   |               |        |          |           |            |
| 收入总计          | 282.43 | 支出总计          | 282.43 | 282.43   | 0.00      | 0.00       |



一般公共预算支出表

单位：万元

| 支出功能分类科目 |                  | 2026年预算数 |        |       |
|----------|------------------|----------|--------|-------|
| 科目编码     | 科目名称             | 合计       | 基本支出   | 项目支出  |
| **       | **               | 1        | 2      | 3     |
|          | 合计               | 282.43   | 201.43 | 81.00 |
| 201      | 一般公共服务支出         | 249.48   | 168.48 | 81.00 |
| 20104    | 发展与改革事务          | 249.48   | 168.48 | 81.00 |
| 2010401  | 行政运行             | 168.48   | 168.48 | 0.00  |
| 2010402  | 一般行政管理事务         | 81.00    | 0.00   | 81.00 |
| 208      | 社会保障和就业支出        | 14.73    | 14.73  | 0.00  |
| 20805    | 行政事业单位养老支出       | 14.73    | 14.73  | 0.00  |
| 2080505  | 机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 14.73    | 14.73  | 0.00  |
| 210      | 卫生健康支出           | 7.18     | 7.18   | 0.00  |
| 21011    | 行政事业单位医疗         | 7.18     | 7.18   | 0.00  |
| 2101101  | 行政单位医疗           | 6.72     | 6.72   | 0.00  |
| 2101199  | 其他行政事业单位医疗支出     | 0.46     | 0.46   | 0.00  |
| 221      | 住房保障支出           | 11.04    | 11.04  | 0.00  |
| 22102    | 住房改革支出           | 11.04    | 11.04  | 0.00  |
| 2210201  | 住房公积金            | 11.04    | 11.04  | 0.00  |

# 一般公共预算基本支出表

单位：万元



| 支出经济分类科目 |                | 2026年预算数 |        |       |
|----------|----------------|----------|--------|-------|
| 科目编码     | 科目名称           | 合计       | 人员经费   | 公用经费  |
| **       | **             | 1        | 2      | 3     |
|          | 合计             | 201.43   | 186.01 | 15.42 |
| 301      | 工资福利支出         | 175.07   | 175.07 | 0.00  |
| 30101    | 基本工资           | 47.97    | 47.97  | 0.00  |
| 30102    | 津贴补贴           | 27.23    | 27.23  | 0.00  |
| 30103    | 奖金             | 9.77     | 9.77   | 0.00  |
| 30106    | 伙食补助费          | 6.07     | 6.07   | 0.00  |
| 30107    | 绩效工资           | 20.18    | 20.18  | 0.00  |
| 30108    | 机关事业单位基本养老保险缴费 | 14.73    | 14.73  | 0.00  |
| 30110    | 职工基本医疗保险缴费     | 6.72     | 6.72   | 0.00  |
| 30112    | 其他社会保障缴费       | 0.46     | 0.46   | 0.00  |
| 30113    | 住房公积金          | 11.04    | 11.04  | 0.00  |
| 30199    | 其他工资福利支出       | 30.90    | 30.90  | 0.00  |
| 302      | 商品和服务支出        | 15.42    | 0.00   | 15.42 |
| 30201    | 办公费            | 6.70     | 0.00   | 6.70  |
| 30217    | 公务接待费          | 0.50     | 0.00   | 0.50  |
| 30231    | 公务用车运行维护费      | 6.00     | 0.00   | 6.00  |
| 30239    | 其他交通费用         | 2.22     | 0.00   | 2.22  |
| 303      | 对个人和家庭的补助      | 10.93    | 10.93  | 0.00  |
| 30302    | 退休费            | 10.21    | 10.21  | 0.00  |
| 30399    | 其他对个人和家庭的补助    | 0.72     | 0.72   | 0.00  |





财政拨款“三公”经费支出表

注：若为空表，则为该部门（单位）无“三公”经费支出

| 填报单位<br>单位编码 | 单位名称            | 合计  | 因公出国(境)费 |            |                       | 公务接待费 | 公务用车购置及运行维护费 |           |        |
|--------------|-----------------|-----|----------|------------|-----------------------|-------|--------------|-----------|--------|
|              |                 |     | 小计       | 一般公务出国(境)费 | 高等院校和科研院所学术交流合作出国(境)费 |       | 小计           | 公务用车运行维护费 | 公务用车购置 |
| **           | **              | 1   | 2        | 3          | 4                     | 5     | 6            | 7         | 8      |
|              | 合计              | 6.5 | 0.00     | 0.00       | 0.00                  | 0.50  | 6.00         | 6.00      | 0.00   |
| 1            | 行政单位            | 6.5 | 0.00     | 0.00       | 0.00                  | 0.50  | 6.00         | 6.00      | 0.00   |
| 608001       | 景德镇市昌江区发展和改革委员会 | 6.5 | 0.00     | 0.00       | 0.00                  | 0.50  | 6.00         | 6.00      | 0.00   |



政府性基金预算支出表

注：若为空表，则为该部门（单位）无政府性基金收支

单位：万元

| 支出功能分类科目 |      | 2026年预算数 |      |      |
|----------|------|----------|------|------|
| 科目编码     | 科目名称 | 合计       | 基本支出 | 项目支出 |
| **       | **   | 1        | 2    | 3    |
|          |      |          |      |      |



注：若为空表，则为该部门（单位）无国有资本经营预算收支

国有资本经营预算支出表

单位：万元

| 支出功能分类科目 |      | 2026年预算数 |      |      |
|----------|------|----------|------|------|
| 科目编码     | 科目名称 | 合计       | 基本支出 | 项目支出 |
| **       | **   | 1        | 2    | 3    |
|          |      |          |      |      |
|          |      |          |      |      |



## 支出预算总表

| 科目名称                    | 合计     | 结转下年 |
|-------------------------|--------|------|
| **                      | 1      | 2    |
| 合计                      | 286.23 | 0.00 |
| 201一般公共服务支出             | 253.28 | 0.00 |
| 20104发展与改革事务            | 253.28 | 0.00 |
| 2010401行政运行             | 172.28 | 0.00 |
| 2010402一般行政管理事务         | 81.00  | 0.00 |
| 208社会保障和就业支出            | 14.73  | 0.00 |
| 20805行政事业单位养老支出         | 14.73  | 0.00 |
| 2080505机关事业单位基本养老保险缴费支出 | 14.73  | 0.00 |
| 210卫生健康支出               | 7.18   | 0.00 |
| 21011行政事业单位医疗           | 7.18   | 0.00 |
| 2101101行政单位医疗           | 6.72   | 0.00 |
| 2101199其他行政事业单位医疗支出     | 0.46   | 0.00 |
| 221住房保障支出               | 11.04  | 0.00 |
| 22102住房改革支出             | 11.04  | 0.00 |
| 2210201住房公积金            | 11.04  | 0.00 |



财政拨款预算表

| 科目名称         | 财政拨款   | 一般公共预算支出 | 政府性基金预算支出 | 国有资本经营预算支出 |
|--------------|--------|----------|-----------|------------|
| **           | 1      | 2        | 3         | 4          |
| 201一般公共服务支出  | 249.48 | 249.48   | 0.00      | 0.00       |
| 208社会保障和就业支出 | 14.73  | 14.73    | 0.00      | 0.00       |
| 210卫生健康支出    | 7.18   | 7.18     | 0.00      | 0.00       |
| 221住房保障支出    | 11.04  | 11.04    | 0.00      | 0.00       |

# 部门整体绩效目标



## 基本信息

|           |             |       |                 |       |     |
|-----------|-------------|-------|-----------------|-------|-----|
| 部门编码:     | 608         | 部门名称: | 景德镇市昌江区发展和改革委员会 | *联系人: | 李秀荣 |
| 联系电话:     | 18179833791 |       |                 |       |     |
| *部门职能职责概述 | 保障发改委正常运转   |       |                 |       |     |

## 年度绩效目标

| *年度绩效总目标 | 提升工作效率，完成上级领导安排的工作 |                 |      |     |      |              |
|----------|--------------------|-----------------|------|-----|------|--------------|
| 一级指标     | 二级指标               | 三级指标            | 计算符号 | 目标值 | 度量单位 | 指标值说明        |
| 产出指标     | 数量指标               | 编制国民经济和社会发展五年规划 | =    | 1   | 个    | 十五五编制        |
|          |                    | 大中型项目数          | ≥    | 10  | 个    | 省大中型项目数量     |
|          | 质量指标               | 审批通过项目开工率       | ≥    | 80  | %    | 反映审批通过项目开工情况 |
|          | 时效指标               | 规划完成及时性         | 定性   | 及时  |      | 反映规划完成情况     |
|          | 成本指标               | 在职人员控制率         | ≥    | 70  | %    | 控制率          |
|          |                    | 公用经费控制率         | ≥    | 70  | %    | 控制率          |
|          |                    | 三公经费控制率         | ≥    | 70  | %    | 控制率          |
|          |                    | 预算支出标准执行率       | ≥    | 70  | %    | 控制率          |
| 效益指标     | 社会效益指标             | 提升经济发展质量        | 定性   | 提升  |      | 反映经济发展质量提升情况 |
| 满意度指标    | 服务对象满意度指标          | 群众满意度           | ≥    | 80  | %    | 满意度          |



| 项目支出绩效目标表<br>( 2026-2026年度 )                                  |           |                     |                      |
|---------------------------------------------------------------|-----------|---------------------|----------------------|
| 项目名称                                                          |           | 数据事务_政务网机房运维及安全等保费  |                      |
| 主管部门及代码                                                       |           | 608-景德镇市昌江区发展和改革委员会 | 实施单位 景德镇市昌江区发展和改革委员会 |
| 项目资金（万元）                                                      | 资金总额      |                     | 29.00                |
|                                                               | 其中：非财政拨款  |                     | 0                    |
|                                                               | 其他资金      |                     | 0                    |
|                                                               | 上年结转      |                     | 0                    |
| 总绩效目标                                                         |           |                     |                      |
| 保障政务网网络线路顺畅，提升网络使用稳定性可靠性，保障机房设备正常运行，提升政务外网的网络安全等级及加强对网络信息的监测。 |           |                     |                      |
| 一级指标                                                          | 二级指标      | 三级指标                | 指标值                  |
| 成本指标                                                          | 经济成本指标    | 政务网运维成本             | =10万元                |
|                                                               |           | 机房三级等保测评成本          | =19万元                |
| 产出指标                                                          | 数量指标      | 移动宽带条数              | =1条                  |
|                                                               |           | 机房三级等保测评            | =1次                  |
|                                                               |           | 电信宽带条数              | =1条                  |
|                                                               | 质量指标      | 网络运维安全提升            | 定性确保正常               |
|                                                               |           | 时效指标                | 安全等保评测及时性            |
|                                                               | 运维保障完成及时性 |                     | 定性及时                 |
| 效益指标                                                          | 社会效益指标    | 全区网络运行效率提升          | 定性有效提升               |
| 满意度指标                                                         | 服务对象满意度指标 | 工作人员满意度             | ≥80%                 |

### 第三部分 景德镇市昌江区发展和改革委员会 2026 年部门 预算情况说明

#### 一、2026 年部门预算收支情况说明

##### (一) 收入预算情况

2026 年景德镇市昌江区发展和改革委员会收入预算总额为 286.23 万元，较上年预算安排减少 6125.81 万元；本年收入合计 286.23 万元，较上年预算安排减少 6125.81 万元；包括：财政拨款收入 282.43 万元，较上年预算安排减少 2905.81 万元；其他收入 3.80 万元，较上年预算安排减少 6.2 万元。

##### (二) 支出预算情况

2026 年景德镇市昌江区发展和改革委员会支出预算总额为 286.23 万元，较上年预算安排减少 6125.81 万元。

按支出项目类别划分：基本支出 205.23 万元，较上年预算安排减少 6.21 万元；项目支出 81.00 万元，较上年预算安排减少 2895.8 万元。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出 253.28 万元，较上年预算安排减少 35.63 万元；社会保障和就业支出 14.73 万元，较上年预算安排减少 0.61 万元；卫生健康支出 7.18 万元，较上年预算安排减少 0.3 万元；住房保障支出 11.04 万元，较上年预算安排减少 0.47 万元。



按支出经济分类划分：工资福利支出 175.07 万元，较上年预算安排减少 8.76 万元；商品和服务支出 15.42 万元，较上年预算安排减少 1.46 万元；对个人和家庭的补助 10.93 万元，较上年预算安排减少 0.12 万元。

### **(三) 财政拨款支出情况**

2026 年景德镇市昌江区发展和改革委员会财政拨款支出预算总额 282.43 万元，较上年预算安排减少 2905.81 万元。

按支出功能科目划分：一般公共服务支出 249.48 万元，社会保障和就业支出 14.73 万元，卫生健康支出 7.18 万元，住房保障支出 11.04 万元。

按支出项目类别划分：基本支出 201.43 万元，项目支出 81.00 万元。

按支出经济分类划分：工资福利支出 175.07 万元，商品和服务支出 96.42 万元（其中委托业务费 48.00 万元），对个人和家庭的补助 10.93 万元。

### **(四) 政府性基金情况**

2026 年景德镇市昌江区发展和改革委员会政府性基金支出预算总额 0 万元，较上年预算安排增加（减少）0 万元。

按支出项目类别划分：。

按支出经济分类划分：。

（如无，则说明“本单位没有使用政府性基金预算拨款安排

的支出” )

#### **(五) 国有资本经营情况**

2026 年景德镇市昌江区发展和改革委员会国有资本经营支出预算总额为万元, 较上年预算安排增加 ( 减少 ) 0 万元。

按支出项目类别划分: 。

按支出经济分类划分: 。

( 如无, 则说明 “ 本单位没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出 ” )

#### **(六) 机关运行经费等重要事项的说明**

2026 年单位机关运行费预算 15.42 万元, 比 2025 年预算减少 1.46 万元, 下降 9%。

( 如无, 则说明 “ 本单位非行政参公单位, 无机关运行经费 ” )

#### **(七) 政府采购情况**

2026 年政府采购总额 4.50 万元, 其中: 政府采购货物预算 0.00 万元, 政府采购工程预算 0.00 万元, 政府采购服务预算 4.50 万元。

( 为 “ 0 ” 的内容也应保留, 如 “ 政府采购工程预算 0 万元 ” )

#### **(八) 国有资产占有使用情况**

截至 2025 年 7 月 31 日，单位共有车辆        辆，其中：一般公务用车实有数 0 辆。

2026 年单位预算安排购置车辆 ---0- 辆，安排购置单位价值 200 万元以上大型设备具体为：-----。

（为“0”的内容也应保留，如“单位共有车辆 0 辆”）

#### **(九) 政务网安全项目情况说明**

1) 项目概述保障全区政务网安全等级及日常运维

2) 立项依据：网络维护合同

3) 实施主体：昌江区发展和改革委员会

4) 实施方案：根据合同实施

5) 实施周期：2026 年 1 月-2026 年 12 月 31 日

6) 年度预算安排：项目资金为 29 万，其中一般公共预算项目资金安排 10 万

（如果本部门没有项目，请说明“本部门本年度未安排项目”）

#### **二、2026 年财政拨款“三公”经费预算情况说明**

2026 年景德镇市昌江区发展和改革委员会财政拨款“三公”经费安排 6.50 万元，其中：

因公出国 0.00 万元，比上年增（减）-----万元，主要原因是：-----。

公务接待 0.50 万元,比上年增(减)0 万元,主要原因是:  
与去年持平。

公务用车运行 6.00 万元,比上年增(减)0 万元,主要原因是:  
与去年持平。

公务用车购置 0.00 万元,比上年增(减)-----万元,主要原因是:-----。

(增减变化为 0 的也请填写,并在主要原因说明“与上年安排保持一致”)

## 第四部分 名词解释

### 一、收入科目

各单位结合实际进行解释。

（一）财政拨款：指省级财政当年拨付的资金。

（二）教育收费资金收入：指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取得的收入。

（三）事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动取得的收入。

（四）事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

（五）附属单位上缴收入：指事业单位附属的独立核算单位按规定标准或比例缴纳的各项收入。包括附属的事业单位上缴的收入和附属的企业上缴的利润等。

（六）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。

（七）其他收入：指除财政拨款、事业收入、事业单位经营收入等以外的各项收入。

（八）使用非财政拨款结余：指历年滚存非限定用途的非财政拨款结余弥补本年度收支差额的数额。

（九）上年结转和结余：指以前年度全部结转和结余的资

金数，包括当年结转结余资金和历年滚存结转结余资金。

## **二、支出科目**

对部门预算中涉及的支出功能分类科目（明细到项级），结合单位实际，参照《2026 年政府收支分类科目》的规范说明进行解释。

## **三、相关专业名词**

（一）机关运行费：指用一般公共预算财政拨款安排的为保障行政单位（包括实行公务员管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公费、印刷费、邮电费、差旅费、会议费、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。

（二）“三公”经费：指用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；公务用车购置及运行维护费反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税、牌照费），按规定保留的公务用车燃料费、新能源汽车充电费、维修费、过桥过路费、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公务接待（含外宾接待）支出。