

中卫市职业技术学校 2026 年部门预算

目录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成

第二部分 2026 年部门预算表

- 一、部门收支预算总表
- 二、财政拨款收支预算表
- 三、财政拨款支出总表
- 四、一般公共预算支出总表
- 五、政府性基金预算支出总表
- 六、“三公”经费预算表
- 七、政府采购预算表
- 八、非财政拨款支出总表
- 九、教育收费支出预算表
- 十、非税收入（教育收费）执行预算表
- 十一、市本级国有资本经营预算收支明细表
- 十二、部门项目支出预算绩效目标表

第三部分 2026 年部门预算情况说明

第四部分 名词解释

中卫市职业技术学校 2026 年部门预算

——单位概况

一、主要职能

(1) 贯彻执行党和国家的教育方针和政策法规，研究制定学校管理、改革、发展、规划和制度，并组织实施；

(2) 适应经济建设、社会发展对人才的需求，坚持按需办学的方向，形成职业教育、函授教育和远程教育并举的办学格局，开展理、工、文、管等中专、专科学历教育和中、高等职业教育，开展以岗位培训、专业培训、职业技能培训为重点的继续教育；

(3) 依据有关规定和实际需要调整学科、专业设置，制定教学计划，组织开展教学活动，制定招生方案，完成确定的招生计划，对学生实施全面的素质教育，努力拓宽毕业生就业渠道；

(4) 根据国家和区市有关政策、要求，不断深化学校内部管理体制改革的和人事制度、分配制度改革；

(5) 坚持面向社会、面向基层，对电大分校、电大工作站的教学、信息技术应用等业务进行指导，为基层的教学单位提供远程开放教育服务，不断总结和探索远程教育教学规律；

(6) 认真履行学校国有资产管理职责，充分发挥其社会效率；

(7) 完成市教育局交办的其他工作任务。

二、部门预算单位构成

中卫市职业技术学校独立编制机构数为 1 个，其中财政补助事业单位 1 个。独立核算机构数个 1 个。从预算单位构成看，中卫市职业技术学校部门预算属于中卫市本级预算。

中卫市职业技术学校 2026 年部门预算——预算表

一、部门收支预算总表

部门收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款预算收入	5985.25	一、本年支出	
(1) 一般公共预算财政拨款收入	5985.25	(一) 一般公共服务支出	
本级安排	5163.15	(二) 外交支出	
上级转移支付	822.10	(三) 国防支出	
(2) 政府性基金预算财政拨款收入		(四) 公共安全支出	
本级安排		(五) 教育支出	4499.49
上级转移支付		(六) 科学技术支出	
二、财政专户管理资金	10.00	(七) 文化旅游体育与传媒支出	
三、事业预算收入		(八) 社会保障和就业支出	742.29
四、上级补助预算收入		(九) 社会保险基金支出	
五、附属单位上缴预算收入		(十) 卫生健康支出	221.52
六、经营预算收入		(十一) 节能环保支出	
七、其他预算收入		(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	
		(十九)援助其他地区支出	
		(二十)自然资源海洋气象等支出	
		(二十一)住房保障支出	531.95
		(二十二)粮油物资储备支出	
		(二十三)国有资本经营预算支出	
		(二十四)灾害防治及应急管理支出	
		(二十七)预备费	
		(二十九)其他支出	
		(三十)转移性支出	
		(三十一)债务还本支出	
		(三十二)债务付息支出	
		(三十三)债务发行费用支出	
		(三十四)抗疫特别国债安排的支出	
本年收入合计	5995.25	本年支出小计	
八、上年结转		二、年末结转结余	
(1)财政拨款			
一般公共预算财政拨款收入			
政府性基金预算财政拨款收入			
(2)非财政拨款			
收入总计	5995.25	支出总计	5995.25

二、财政拨款收支预算表

财政拨款收支预算表

单位：万元

收 入		支 出			
项 目	预算数	项目（按功能分类）	预算数		
一、本年收入	5985.25	一、本年支出	小计	一般公共预算财政拨款支出	政府性基金预算财政拨款支出
（一）一般公共预算财政拨款收入	5985.25	（一）一般公共服务支出			
（二）政府性基金预算财政拨款收入	5985.25	（二）外交支出			
		（三）国防支出			
		（四）公共安全支出			
		（五）教育支出	4489.49	4489.49	

		(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	742.29	742.29	
		(九) 卫生健康支出	221.52	221.52	
		(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) 自然资源海洋气象等支出			

		(十八) 住房保障支出	531.95	531.95	
		(十九) 粮油物资储备支出			
		(二十) 灾害防治及应急管理支出			
		(二十一) 其他支出			
				
本年收入小计	5985.25	本年支出小计	5985.25	5985.25	
二、上年结转结余		二、年末结转结余			
(一) 一般公共预算财政拨款		(一) 一般公共预算财政拨款			
(二) 政府性基金预算财政拨款		(二) 政府性基金预算财政拨款			
收入总计	5985.25	支出总计	5985.25		

四、一般公共预算支出总表

一般公共预算财政拨款支出总表

单位：万元

科目 编码	科目 名称	总计			基本支出									项目支出		
		小计	本年安 排	上 年 结 转	合计			人员经费			公用经费			小计	本年安 排	上 年 结 转
					小计	本年安 排	上 年 结 转	小计	本年安 排	上 年 结 转	小计	本年安 排	上 年 结 转			
	合计	5985.25	5985.25		4529.15	4529.15		4521.23	4521.23		7.92	7.92		1456.10	1456.10	
2050302	中等职业教育	4341.49	4341.49		3033.39	3033.39		3025.47	3025.47		7.92	7.92		1308.10	1308.10	
2050999	其他教育费附加安排的 支出	148.00	148.00											148.00	148.00	
2080502	事业单位离退休	119.39	119.39		119.39	119.39		119.39	119.39							
2080505	机关事业单位基本养老 保险缴费支出	415.27	415.27		415.27	415.27		415.27	415.27							
2080506	机关事业单位职业年金 缴费支出	207.63	207.63		207.63	207.63		207.63	207.63							
2101102	事业单位医疗	221.52	221.52		221.52	221.52		221.52	221.52							
2210201	住房公积金	394.13	394.13		394.13	394.13		394.13	394.13							
2210203	购房补贴	137.81	137.81		137.81	137.81		137.81	137.81							

五、政府性基金预算支出总表

政府性基金预算财政拨款支出总表

单位：万元

编码	单位/项目	项目支出预算合计	本年安排支出			上年结转
			小计	本级财力安排	中央转移支付	
无	无	0	0	0	0	0

七、政府采购预算表

政府采购预算表

单位：万元

支出功能分类科目		支出经济分类科目		编码	采购项目	采购类别	总计	财政拨款												单位自筹资金	
科目编码	科目名称	科目编码	科目名称					合计	本年安排						上年结转						
									一般公共预算财政拨款			政府性基金预算财政拨款			合计	一般公共预算财政拨款			政府性基金预算财政拨款		
					小计	基本支出	项目支出	小计	基本支出	项目支出	合计	小计	基本支出	项目支出		小计	基本支出	项目支出			
2050302	中等职业教育	30201	办公费		中卫市职业技术学校打印纸采购	货物	10.02	10.02	10.02	10.02											

八、非财政拨款支出总表

非财政拨款支出汇总表

单位：万元

单位 编码	单位 名称	预算安排 支出总额	本年安排支出																		上年结转结余					
			本年安 排支出 总计	教育收费安排支出			其他非财政拨款支出															总 计	基 本 支 出	项 目 支 出		
							事业支出			上级补助 预算支出			附属单位 上缴预算支出			经营预算支出			其他							
				小计	基本 支出	项目 支出	小计	基本 支出	项目 支出	小计	基本 支出	项目 支出	小计	基本 支出	项目 支出	小计	基本 支出	项目 支出	小计	基本 支出	项目 支出					
303008	中卫 市职 业技 术学 校	10.00	10.00	10.00	10.00																					

九、教育收费支出预算表

教育收费安排支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称（单位名称）	总计	基本支出			项目支出
			小计	人员经费	公用经费	
2050302	中等职业教育	10.00	10.00		10.00	

十、非税收入（教育收费）执收预算表

非税收入（教育收费）执收预算表

单位：万元

编码	单位名称	项目名称	设立依据	收入类型	下一年度收入预算
无		无			0

十一、市本级国有资本经营预算收支明细表

市本级国有资本经营预算收支明细表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	预算数	项 目	预算数
一、利润收入		一、社会保障和就业支出	
二、股利、股息收入		二、国有资本经营预算支出	
三、产权转让收入		1.解决历史遗留问题及改革成本支出	
四、清算收入		2.国有企业资本金注入	
五、其他国有资本经营收入		3.国有企业政策性补贴	
		4.金融国有资本经营预算支出	
		5.其他国有资本经营预算支出	
		三、转移性支出	
		1.国有资本经营预算转移支付	
		2.调出资金	
本年收入合计	0	本年支出合计	0
国有资本经营预算转移支付收入			
上年结转		结转下年	
收入总计	0	支出总计	0

十二、部门项目支出预算绩效目标表

部门项目支出预算绩效目标表

单位：万元

(2026年度)					
项目名称		中职免课本费免住宿费			
主管部门及代码		中卫市教育局	实施单位	中卫市职业技术学校	
项目属性		02-经常性项目	项目期	2026年	
项目资金 (万元)	年度资金总额：		184万元		
	其中：财政拨款		184万元		
	其他资金				
年度总体目标	保障学生正常入学，落实国家政策，精准扶贫。				
名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
绩效指标	产出指标	数量指标（必填硬性指标）	保障学生人数	2961人	
		质量指标（必填）	确保2961名学生不因家庭贫困而辍学	100%	
		时效指标（必填）	资金拨付时限	2026年	
		成本指标（必填硬性指标）	中职免课本费住宿费	184万元	
	效益指标	经济效益指标（选填）			
		社会效益指标（必填）	中卫市人民及学生家长认可职业教育，并支持职业教育发展		100%
		可持续影响指标（必填）	促进有序健康发展，推进职业教育跨越式发展		中长期
满意度指标	服务对象满意度指标（必填）	学生满意度		≥90%	

部门项目支出预算绩效目标表

单位：万元

(2026 年度)					
项目名称		外聘教师工资			
主管部门及代码		中卫市教育局	实施单位	中卫市职业技术学校	
项目属性		02-经常性项目	项目期	2026 年	
项目 资金 (万 元)	年度资金总额：		182 万元		
	其中：财政拨款		182 万元		
	其他资金				
年度 总体 目标	落实政策，保障工作开展，教师配备齐全，保障教师日常工作生活。				
名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
绩效 指标	产出指标	数量指标（必填硬性指标）	保障教师人数	基本保障	
		质量指标（必填）	确保职业学校正常开展教学工作	100%	
		时效指标（必填）	资金拨付时限	2026 年	
		成本指标（必填硬性指标）	外聘人员经费到位，保障教师的日常工作生活	182 万元	
	效益指标	经济效益指标（选填）			
		社会效益指标（必填）	保障教师日常工作生活支出	100%	
		可持续影响指标（必填）	促进职业教育有序健康发展、推进职业教育跨越式发展	中长期	
满意度指标	服务对象满意度指标（必填）	教师满意度	≥90%		

部门项目支出预算绩效目标表

单位：万元

(2026 年度)					
项目名称		生均公用经费			
主管部门及代码		中卫市教育局	实施单位	中卫市职业技术学校	
项目属性		02-经常性项目	项目期	2026 年	
项目 资金 (万 元)	年度资金总额：		148 万元		
	其中：财政拨款		148 万元		
	其他资金				
年度 总体 目标	落实政策，保证学校正常教学				
名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
绩效 指标	产出指标	数量指标（必填硬性指标）	保障学生人数	2961	
		质量指标（必填）	确保学生不因家庭贫困而辍学	100%	
		时效指标（必填）	资金拨付时限	2026 年	
		成本指标（必填硬性指标）	学校正常运转资金有保障	148 万元	
	效益指标	经济效益指标（选填）			
		社会效益指标（必填）	中卫市人民及学生家长认可职业教育，并支持职业教育发展	100%	
		可持续影响指标（必填）	促进职业教育有序健康发展，推进职业教育跨越式发展	可持续	
	满意度指标	服务对象满意度指标（必填）	学生满意度	≥90%	

部门项目支出预算绩效目标表

单位：万元

(2026 年度)					
项目名称	冬季取暖费				
主管部门及代码	中卫市教育局	实施单位	中卫市职业技术学校		
项目属性	02-经常性项目	项目期	2026 年		
项目 资金 (万 元)	年度资金总额：		120 万元		
	其中：财政拨款		120 万元		
	其他资金				
年度 总体 目标	保障学校正常运转。冬季正常采暖。				
名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
绩效 指标	产出指标	数量指标（必填硬性指标）	根据市人民政府 2025 年第 102 号专题会议纪要，取暖费 120 万元/年，自 2026 年起列入部门预算。	120 万元/年	
		质量指标（必填）	保障学校正常取暖	基本保障	
		时效指标（必填）	资金拨付时限	2026 年	
		成本指标（必填硬性指标）	120 万元	120 万元	
	效益指标	经济效益指标（选填）			
		社会效益指标（必填）	为学校正常取暖提供保障	基本保障	
		可持续影响指标（必填）	为学校正常取暖提供保障	基本保障	
满意度指标	服务对象满意度指标（必填）	学生满意度	≥90%		

部门项目支出预算绩效目标表

单位：万元

(2026 年度)					
项目名称		2026 年中等职业教育国家免学费资金			
主管部门及代码		中卫市教育局	实施单位	中卫市职业技术学校	
项目属性		02-经常性项目	项目期	2026 年	
项目 资金 (万 元)	年度资金总额：		595 万元		
	其中：财政拨款		595 万元		
	其他资金				
年度 总体 目标	目标 1：满足家庭经济困难学生基本学习生活需要； 目标 2：各项国家资助政策按规定得到落实；				
名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
绩效 指标	产出指标	数量指标（必填硬性指标）	享受国家免学费资金人数	应助尽助	
		质量指标（必填）	国家资助政策按规定得到落实	应助尽助	
		时效指标（必填）	资金拨付时间	2026 年	
		成本指标（必填硬性指标）	中职教育免学费每生每年 2000 元	2000 元/生	
	效益指标	经济效益指标（选填）			
		社会效益指标（必填）	进教育公平程度	有效提升	
		可持续影响指标（必填）	资助政策发挥作用时间	三年以上	
满意度指标	服务对象满意度指标（必填）	学生满意度	≥90%		

部门项目支出预算绩效目标表

单位：万元

(2026 年度)					
项目名称		2026 年中等职业教育国家助学金			
主管部门及代码		中卫市教育局	实施单位	中卫市职业技术学校	
项目属性		02-经常性项目	项目期	2026 年	
项目 资金 (万 元)	年度资金总额：		227.1 万元		
	其中：财政拨款		227.1 万元		
	其他资金				
年度 总体 目标	目标 1：满足家庭经济困难学生基本学习生活需要； 目标 2：各项国家资助政策按规定得到落实；				
名称	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
绩效 指标	产出指标	数量指标（必填硬性指标）	享受国家助学金人数	应助尽助	
		质量指标（必填）	国家资助政策按规定得到落实	应助尽助	
		时效指标（必填）	助学金按规定及时发放率	100%	
		成本指标（必填硬性指标）	中职教育国家助学金平均资助每生每年 2300 元	平均 2300 元/生	
	效益指标	经济效益指标（选填）			
		社会效益指标（必填）	进教育公平程度	有效提升	
		可持续影响指标（必填）	资助政策发挥作用时间	三年以上	
满意度指标	服务对象满意度指标（必填）	学生满意度	≥90%		

中卫市职业技术学校 2026 年部门预算

——部门预算情况说明

一、关于中卫市职业技术学校 2026 年财政拨款收支预算情况的总体说明

中卫市职业技术学校 2026 年财政拨款收入预算 5985.25 万元,其中:本年收入 5985.25 万元,包括一般公共预算拨款 5985.25 万元,政府性基金预算拨款 0 万元;上年结转结余 0 万元。财政拨款支出预算 5985.25 万元,包括:教育支出 4489.49 万元、社会保障和就业支出 742.29 万元、卫生健康支出 221.52 万元、住房保障支出 531.94 万元。

二、关于中卫市职业技术学校 2026 年一般公共预算财政拨款支出情况说明

(一) 基本支出情况说明

中卫市职业技术学校 2026 年一般公共预算财政拨款基本支出 4529.15 万元,其中:本年收入安排支出 4529.15 万元,上年结转资金安排支出 0 万元。比 2025 年执行数(决算数)增加 69.24 万元,增长 0.55%。主要原因是人员晋级晋档。

人员经费 4521.23 万元,主要包括:基本工资 1348.9 万元、津贴补贴 1133.6 万元、奖金 0 万元、伙食补助费 13.69 万元、绩效工资 604.02 万元、社会保障缴费 869.86 万元、其他工资福利支出 36.32 万元、离休费 0 万元、退休费 119.39 万元、抚恤金 0 万元、生活补助 1.31 万元、医疗费 0 万元、助学金 0 万元、奖

励金 0 万元、住房公积金 394.13 万元、提租补贴 0 万元、购房补贴 0 万元、其他对个人和家庭的补助支出 0 万元。

公用经费 7.92 万元，主要包括：办公费 0 万元、印刷费 0 万元、咨询费 0 万元、手续费 0 万元、水费 0 万元、电费 0 万元、邮电费 0 万元、取暖费 0 万元、物业管理费 0 万元、差旅费 0 万元、因公出国（境）费 0 万元、维修（护）费 0 万元、租赁费 0 万元、会议费 0 万元、培训费 0 万元、公务接待费 0 万元、专用材料费 0 万元、劳务费 0 万元、委托业务费 0 万元、工会经费 0 万元、福利费 0 万元、公务用车运行维护费 0 万元、其他交通费 7.92 万元、其他商品和服务支出 0 万元、办公设备购置、专用设备购置 0 万元。

（二）项目支出情况说明

中卫市职业技术学校 2026 年一般公共预算财政拨款项目支出 1456.1 万元，其中：本年收入安排支出 1456.1 万元，上年结转结余资金安排支出 0 万元。包括：教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）1308.1 万元，比 2025 年执行数（决算数）减少 2782.21 万元，下降 39.06%。主要原因是 2025 年年中增加 2025 年现代职业教育专项项目、2024 年中央和自治区职业教育项目资金等，该部分资金使用中央直达资金支付年初不做预算。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）148 万元，比 2025 年执行数（决算数）减少 34 万元，下降 18.68%。主要原因是普通高中扩大招生比例，导致

中职学校招录学生人数减少，2026年预算安排的生均公用经费减少。

三、关于中卫市职业技术学校2026年一般公共预算财政拨款“三公”经费预算情况说明

中卫市职业技术学校2026年“三公”经费财政拨款预算数为0万元，其中：因公出国（境）费0万元，公务用车购置0万元，公务用车运行费0万元，公务接待费0万元。

2026年“三公”经费财政拨款预算比2025年增加0万元，其中：因公出国（境）费增加0万元；公务用车购置费增加0万元；公务用车运行费增加0万元；公务接待费增加0万元。

四、关于中卫市职业技术学校2026年政府性基金预算拨款情况说明

中卫市职业技术学校2026年无政府性基金预算财政拨款收支。

五、关于中卫市职业技术学校2026年国有资本经营预算拨款情况说明

中卫市职业技术学校2026年无国有资本经营预算财政拨款收支。

六、关于中卫市职业技术学校2026年收支预算情况的总体说明

中卫市职业技术学校2026年收入总预算5995.25万元，其中：本年收入5995.25万元，上年结转结余0万元；支出总预算

5995.25 万元，其中：本年支出 5995.25 万元，年末结转结余 0 万元。

本年收入包括：财政拨款预算收入 5985.25 万元，占 99.83%；事业预算收入 10 万元，占 0.17%；上级补助预算收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴预算收入 0 万元，占 0%；经营预算收入 0 万元，占 0%；债务预算收入 0 万元，占 0%；非同级财政拨款预算收入 0 万元，占 0%；投资预算收益 0 万元，占 0%；其他预算收入 0 万元，占 0%。

本年支出包括：行政支出 0 万元，占 0%；事业支出 5995.25 万元，占 100%；经营支出 0 万元，占 0%；上缴上级支出 0 万元，占 0%；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%；投资支出 0 万元，占 0%；债务还本支出 0 万元，占 0%；其他支出 0 万元，占 0%。

七、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费

2026 年，中卫市职业技术学校机关运行经费年初预算 7.92 万元，其中：其他交通费 7.92 万元。比 2025 年预算减少 16.4 万元，下降 67.43%。主要原因是 2026 年工会经费统一由中卫市总工会拨款，导致年初预算工会经费减少。

（二）政府采购情况

2026 年，中卫市职业技术学校政府采购预算 10.02 万元，其中：政府采购货物预算 10.02 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) 国有资产占用使用情况

截至 2025 年 12 月 31 日，中卫市职业技术学校占用使用国有资产总体情况为房屋 103570.4 平方米，价值 21428.51 万元；土地 302682.18 平方米，价值 0.0001 万元；车辆 0 辆，价值 0 万元；办公家具价值 1343.81 万元；其他资产价值 17479.06 万元。国有资产分布情况为：

本级部门房屋 103570.4 平方米，价值 21428.51 万元；土地 302682.18 平方米，价值 0.0001 万元；车辆 0 辆，价值 0 万元；办公家具价值 1343.81 万元；其他资产价值 17479.06 万元。

所属单位房屋 0 平方米，价值 0 万元；土地 0 平方米，价值 0 万元；车辆 0 辆，价值 0 万元；办公家具价值 0 万元；其他资产价值 0 万元。

(四) 预算绩效情况

2026 年中卫市职业技术学校无重点项目绩效评价。

(五) 其他需说明的事项

无

中卫市职业技术学校 2026 年部门预算

——名词解释

一、一般公共预算：指政府凭借国家政治权力，以社会管理者身份筹集以税收为主体的财政收入，用于保障和改善民生、维持国家行政职能正常行使、保障国家安全等方面的收支预算。

二、一般公共预算收入：指各项税收收入、非税收入。税收收入包括增值税、营业税、企业所得税、个人所得税、资源税、城市维护建设税、房产税、印花稅、城镇土地使用稅、土地增值稅、车船稅、耕地占用稅、契稅、烟叶稅、其他稅收收入。非稅收入包括专项收入、行政事业性收费收入、罚没收入、国有资本经营收入、国有资源（资产）有偿使用收入、其他收入。

三、上级补助收入：指以各级政府之间存在的财政能力差异为基础，以实现各地基本公共服务均等化为主旨而实行的一种财政资金或财政平衡制度。主要包括一般性转移支付和专项转移支付。

四、“三公”经费：是指地方部门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，是党政机关维持运转或完成特定工作任务所开支的相关支出，是政府行政开

支的一部分。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。

五、项目支出预算：指行政事业单位为完成其特定的行政工作任务或事业发展目标确定的年度事业发展项目，并依据具体工作内容编制的年度项目支出计划。

六、上年结转资金：指当年支出预算已执行但尚未完成，或因故未执行，需由财政部门结转下年按原用途继续使用的财政资金。

七、事业收入：中央和地方各部门所属事业单位的业务收入上缴国家预算的资金。