

2023年山东省泰山中学单位预算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置情况

第二部分 2023年单位预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表
- 六、一般公共预算基本支出情况表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出情况表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、基本支出预算情况表
- 十一、项目支出预算情况表
- 十二、政府采购预算情况表

第三部分 2023年单位预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

单位概况

一、主要职能

（一）实施高中学历教育，促进基础教育发展，进行教育科学研究，面向社会服务。

（二）坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的教育方针，落实立德树人根本任务，遵循教育规律，强化教师队伍基础作用，围绕凝聚人心、完善人格、培育人才、造福人民的工作目标，发展素质教育，培养德智体美劳全面发展的社会主义建设者和接班人。

（三）树立科学的教育质量观，深化改革，构建德智体美劳全面培养的教育体系，健全立德树人落实机制，着力在坚定理想信念、厚植爱国主义情怀、加强品德修养、增长知识见识、培养奋斗精神、增强综合素质上下功夫。坚持德育为先，教育引导学生在爱党爱国爱人民爱社会主义；坚持全面发展，为学生终身发展奠基；坚持面向全体，教好每名学生；坚持知行合一，让学生成为生活和学习的主人。

（四）努力把泰山中学建设成为办学条件优良、育人环境优美、教师队伍优秀、教育质量优异、管理手段先进、高质量、有特色、现代化的国内有较大影响的积极参与国际交流的示范性高中，打造泰山脚下基础教育的“泰山”品牌。

二、机构设置

本单位无下级预算单位。

第二部分

2023年单位预算表

收支总体情况表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款收入	10129.60	一、一般公共服务支出	
一般公共预算收入	10129.60	二、外交支出	
政府性基金预算收入		三、公共安全支出	
国有资本经营预算收入		四、教育支出	11579.60
二、财政专户管理资金收入	850.00	五、科学技术支出	
三、事业收入（不含教育收费）		六、文化旅游体育与传媒支出	
四、事业单位经营收入		七、社会保障和就业支出	
五、其他收入	600.00	八、卫生健康支出	
		九、节能环保支出	
		十、城乡社区支出	
		十一、农林水支出	
		十二、交通运输支出	
		十三、资源勘探工业信息等支出	
		十四、商业服务业等支出	
		十五、金融支出	
		十六、自然资源海洋气象等支出	
		十七、住房保障支出	
		十八、粮油物资储备支出	
		十九、国有资本经营预算支出	
		二十、灾害防治及应急管理支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	11579.60	本年支出合计	11579.60
上级补助收入			
附属单位上缴收入		对附属单位的补助支出	
使用非财政拨款结余		上缴上级支出	
上年结转		结转下年	
收 入 总 计	11579.60	支 出 总 计	11579.60

收入总体情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款收入				财政专户 管理资金 收入	事业收 入	事业单 位经营 收入	其他收入	上级补 助收入	附属单 位上缴 收入	使用非 财政拨 款结余	上年结 转
类	款	项			小计	一般公共 预算收入	政府性 基金预 算收入	国有资 本经营 预算收 入								
			合计	11579.60	10129.60	10129.60			850.00			600.00				
205			教育支出	11579.60	10129.60	10129.60			850.00			600.00				
205	02		普通教育	11579.60	10129.60	10129.60			850.00			600.00				
205	02	04	高中教育	11579.60	10129.60	10129.60			850.00			600.00				

支出总体情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出	事业单位经营支出	结转下年
类	款	项								
			合计	11579.60	10127.70	1451.90				
205			教育支出	11579.60	10127.70	1451.90				
205	02		普通教育	11579.60	10127.70	1451.90				
205	02	04	高中教育	11579.60	10127.70	1451.90				

财政拨款收支总体情况表

单位：万元

收入		支出			
项目	预算数	项目	预算数		
			总计	一般公共预算	政府性基金预算
一、一般公共预算收入	10129.60	一、一般公共服务支出			
二、政府性基金预算收入		二、外交支出			
三、国有资本经营预算收入		三、公共安全支出			
		四、教育支出	10129.60	10129.60	
		五、科学技术支出			
		六、文化旅游体育与传媒支出			
		七、社会保障和就业支出			
		八、卫生健康支出			
		九、节能环保支出			
		十、城乡社区支出			
		十一、农林水支出			
		十二、交通运输支出			
		十三、资源勘探工业信息等支出			
		十四、商业服务业等支出			
		十五、金融支出			
		十六、自然资源海洋气象等支出			
		十七、住房保障支出			
		十八、粮油物资储备支出			
		十九、国有资本经营预算支出			
		二十、灾害防治及应急管理支出			
		二十一、其他支出			
本年收入合计	10129.60	本年支出合计	10129.60	10129.60	
上年结转		结转下年			
其中：一般公共预算结转					
政府性基金预算结转					
国有资本经营预算结转					
收入总计	10129.60	支出总计	10129.60	10129.60	

一般公共预算支出情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	
合计				10129.60	10042.70	9649.96	392.74	86.90
205			教育支出	10129.60	10042.70	9649.96	392.74	86.90
205	02		普通教育	10129.60	10042.70	9649.96	392.74	86.90
205	02	04	高中教育	10129.60	10042.70	9649.96	392.74	86.90

一般公共预算基本支出情况表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目 名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目 名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
合计						10042.70	9649.96	392.74
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	8876.27	8876.27	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	2355.63	2355.63	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	878.72	878.72	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	1863.75	1863.75	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	1574.29	1574.29	
301	08	机关事业单位基本养老保险 缴费	505	01	工资福利支出	832.17	832.17	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	426.49	426.49	
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	208.05	208.05	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	53.62	53.62	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	683.55	683.55	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	392.74		392.74
302	05	水费	505	02	商品和服务支出	130.00		130.00
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	113.52		113.52
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	115.60		115.60
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	6.00		6.00
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	11.72		11.72
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	15.90		15.90
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	773.69	773.69	
303	01	离休费	509	05	离退休费	64.10	64.10	
303	02	退休费	509	05	离退休费	306.64	306.64	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	21.84	21.84	
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	52.31	52.31	
303	99	其他对个人和家庭的补助	509	99	其他对个人和家庭补助	328.80	328.80	

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位：万元

2022年预算数					2023年预算数						
合计	因公出国 (境) 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 经费	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 经费	公务用车运行 维护费				小计	公务用车购置 经费	公务用车运行 维护费	
6.00		6.00		6.00		6.00		6.00		6.00	

政府性基金预算支出情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	

注：2023年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

国有资本经营预算支出情况表

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出			项目支出
类	款	项			小计	人员支出	日常公用支出	

注：2023年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

基本支出预算情况表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	科目编码		政府预算支出经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转
类	款		类	款			小计	一般公共预算	政府性基金	国有资本经营预算				
		合计			合计	10127.70	10042.70	10042.70			65.00	20.00		
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	8929.94	8876.27	8876.27			43.67	10.00		
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	2355.63	2355.63	2355.63						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	878.72	878.72	878.72						
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	1863.75	1863.75	1863.75						
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	1574.29	1574.29	1574.29						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	832.17	832.17	832.17						
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	426.49	426.49	426.49						
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	208.05	208.05	208.05						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	53.62	53.62	53.62						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	683.55	683.55	683.55						
301	14	医疗费	505	01	工资福利支出	30.00					30.00			
301	99	其他工资福利支出	505	01	工资福利支出	23.67					13.67	10.00		
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	392.74	392.74	392.74						
302	05	水费	505	02	商品和服务支出	130.00	130.00	130.00						
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	113.52	113.52	113.52						
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	115.60	115.60	115.60						
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	6.00	6.00	6.00						
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	11.72	11.72	11.72						
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	15.90	15.90	15.90						
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	805.02	773.69	773.69			21.33	10.00		
303	01	离休费	509	05	离退休费	64.10	64.10	64.10						
303	02	退休费	509	05	离退休费	306.64	306.64	306.64						
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	21.84	21.84	21.84						

基本支出预算情况表

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	科目编码		政府预算支出经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转
类	款		类	款			小计	一般公共预算	政府性基金	国有资本经营预算				
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	62.31	52.31	52.31			10.00			
303	99	其他对个人和家庭的补助	509	99	其他对个人和家庭补助	350.13	328.80	328.80			11.33	10.00		

项目支出预算情况表

单位：万元

项目名称	项目类型	合计	财政拨款			财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转
			小计	一般公共预算	政府性基金				
合计		1451.90	86.90	86.90			785.00	580.00	
市级教育发展资金—普通高中国家助学金（市级部分）	特定目标类	18.40	18.40	18.40					
市级教育发展资金—高中建档立卡免学杂费（市级部分）	特定目标类	1.40	1.40	1.40					
市级教育发展资金—教育教学业务资金	特定目标类	1132.20	5.00	5.00			747.20	380.00	
市级教育发展资金—泰山中学体育馆建设项目	特定目标类	200.00						200.00	
市级教育发展资金—安保经费	特定目标类	75.60	37.80	37.80			37.80		
2023年学生资助经费（提前下达中央部分）	特定目标类	24.30	24.30	24.30					

政府采购预算表

单位：万元

科目编码			科目名称	资金来源							
类	款	项		合计	财政拨款			财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转
					小计	一般公共预算	政府性基金				
			合计	344.44	40.80	40.80			233.64	70.00	
205			教育支出	344.44	40.80	40.80			233.64	70.00	
205	02		普通教育	344.44	40.80	40.80			233.64	70.00	
205	02	04	高中教育	344.44	40.80	40.80			233.64	70.00	

第三部分

2023年单位预算情况和重要 事项说明

一、预算收支增减变化情况说明

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。

（一）收入预算：2023年收入预算11,579.60万元，其中一般公共预算收入10,129.60万元、财政专户管理资金收入850.00万元、其他收入600.00万元。

（二）支出预算：2023年支出预算11,579.60万元，其中基本支出10,127.70万元，项目支出1,451.90万元。

（三）增减变化情况：2023年收支预算11,579.60万元，较上年预算增加347.73万元，其中：

1. 收入预算增加347.73万元，其中一般公共预算收入增加387.73万元、财政专户管理资金收入减少50.00万元、其他收入增加10.00万元。

2. 支出预算增加347.73万元，其中基本支出减少812.36万元；项目支出增加1,160.09万元。

3. 收支预算增加的主要原因，一是按照中央清理规范津贴补贴统一部署要求，将执行中根据考核等次据实发放的在职人员年度奖金部分调整为按月发放，纳入年初批复的人员经费相应增加；二是市财政对高中教育投入的增加。

二、“三公”经费支出情况

2023年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共6.00万元，与上年持平。

其中：1.因公出国（境）费0.00万元，与上年持平。

2.公务用车购置及运行费6.00万元，包括公务用车购置费0.00万元，与上年持平；公务用车运行维护费6.00万元，与上年持平。

3.公务接待费0.00万元，与上年持平。

三、机关运行经费情况

机关运行经费是指用于维持行政及参照公务员法管理单位机关运行的经费，山东省泰山中学单位为事业单位，无机关运行经费。2023年事业运行经费财政拨款预算为392.74万元。较2022年预算增加8.80万元，增长2.29%。主要原因是：市财政对高中教育投入的增加。

四、政府采购情况

2023年政府采购预算344.44万元，其中：政府采购货物预算102.34万元，政府采购工程预算0.00万元，政府采购服务预算242.10万元。

五、国有资产占有使用情况

截至2022年12月31日，本单位共有车辆2辆，其中机要通信用车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、其他按照规定配备的公务用车2辆。其他按照规定配备的公务用车主要是事业单位业务用车。

单位价值50万元以上通用设备2台（件、套），单位价值100万元以上专用设备1台（件、套）。

2023年预算未安排购置单位价值50万元以上通用设备或者单位价值100万元以上大型设备。

六、绩效目标情况说明

（一）预算绩效管理情况

山东省泰山中学单位2023年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出6个，预算资金1,451.90万元，其中财政拨款86.90万元。

(二) 单位预算项目绩效目标表

项目支出绩效目标表

项目名称	市级教育发展资金—普通高中国家助学金(市级部分)			
主管部门	泰安市教育局	实施单位	山东省泰山中学	
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	18.40		
	其中:财政拨款	18.40		
	其他资金			
年度总体 绩效目标	落实国家资助政策,将资助资金落到实处,按时完成高中助学金发放工作,保障家庭经济困难学生不失学,帮助家庭经济困难学生接受普通高中阶段教育。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本	普通高中国家助学金金额(市级部分)	≤18.4万元
			普通高中国家助学金市级承担比例	=40%
			普通高中国家助学金平均资助标准	=2000元/人、年
	产出指标	数量指标	享受资助的困难学生数量	≥92人
			资助政策宣讲次数	≥2次
			助学金发放次数	=2次
			享受国家助学金初步名单及资助档次公示日	≥5个
		质量指标	资助资金到位率	=100%
			困难学生资助比率	=100%
			家庭经济困难学生认定程序	合规
			资助资金使用合规性	合规
		时效指标	春季学期助学金发放时间	5月31日前
			秋季学期助学金发放时间	11月30日前
			学生申请助学金时间	9月30日前
			更新全国学生资助管理信息系统数据及时性	及时
	效益指标	社会效益 指标	家庭经济困难学生家庭经济负担	减轻
			保障家庭经济困难学生不失学	保障
	满意度指标	服务对象 满意度指标	资助体系长效机制完善情况	完善
			师生满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	市级教育发展资金一高中建档立卡免学杂费(市级部分)			
主管部门	泰安市教育局	实施单位	山东省泰山中学	
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	1.40		
	其中:财政拨款	1.40		
	其他资金			
年度总体 绩效目标	以“山东省特殊困难学生资助信息管理系统、全国学生资助信息管理系统”相关数据为依据,做好普通高中“建档立卡”学生的学费免除工作。发挥财政资金引导作用,做到受助对象精准、缓解普通高中“建档立卡”学生的经济压力、确保资助政策落实到位。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本	建档立卡免学杂费金额(市级部分)	≤1.4万元
			建档立卡免学杂费市级承担比例	=40%
			建档立卡免学杂费标准	=1600元/人、年
	产出指标	数量指标	享受资助的困难学生数量	≥9人
			资助政策宣讲次数	≥2次
			免学费资金免除次数	=2次
			享受建档立卡免学杂费初步名单及资助档次公示日	≥5个
		质量指标	资助资金到位率	=100%
			符合条件的学生资助比率	=100%
			家庭经济困难学生认定程序	合规
			资助资金使用合规性	合规
		时效指标	上报省教育厅免学费人数时间	11月15日前
			学生申请时间	9月30日前
	更新全国学生资助管理信息系统数据及时性		及时	
	效益指标	社会效益指标	家庭经济困难学生家庭经济负担	减轻
			保障家庭经济困难学生不失学	保障
可持续性指标		资助体系长效机制完善情况	完善	
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	

项目支出绩效目标表

项目名称	市级教育发展资金—教育教学业务资金			
主管部门	泰安市教育局	实施单位	山东省泰山中学	
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	1132.20		
	其中:财政拨款	5.00		
	其他资金	1127.20		
年度总体绩效目标	运转类公用经费项目支出, 确保单位正常运转。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本	总成本	≤ 1132.2 万元
			政府采购支出	≤ 161 万元
			资本性支出	≤ 140 万元
			商品和服务支出	≤ 831.2 万元
	产出指标	数量指标	政府采购次数	≥ 15 次
			购置固定资产项目	≥ 20 项
			开展教师培训	≥ 5 次
			师生人数	≥ 2700 人
		质量指标	支付准确率	=100%
			设备设施利用率	=100%
	时效指标		支付及时性	及时
	效益指标	社会效益指标	确保单位正常运转	正常运转
			促进学校长远发展	促进
			提升学校综合影响力	提升
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	$\geq 95\%$	

项目支出绩效目标表

项目名称	市级教育发展资金—泰山中学体育馆建设项目			
主管部门	泰安市教育局	实施单位	山东省泰山中学	
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	200.00		
	其中: 财政拨款			
	其他资金			
年度总体绩效目标	为改善学校体育设施建设现状, 按照普通中小学办学条件标准化建设计划的具体要求, 建设体育馆一座。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本	2023年自有资金投入	≤200万元
			建筑工程成本	≤143万元
			弱电系统建设成本	≤57万元
	产出指标	数量指标	总建筑面积	=17519.67平方米
			体育馆数量	=1座
			占地面积	5.92亩
			地上建筑面积	6566.23平方米
		质量指标	项目验收合格率	=100%
			设计功能实现率	=100%
		时效指标	项目实施及时性	及时
	资金到位及时性		及时	
	效益指标	社会效益指标	改善学校办学条件	改善
			建设省级规范化学校	达标
			有效提高学生综合素质	提高
满意度指标	服务对象满意度指标	教职工/学生满意度	≥95%	

项目支出绩效目标表

项目名称	市级教育发展资金—安保经费			
主管部门	泰安市教育局	实施单位	山东省泰山中学	
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	75.60		
	其中:财政拨款	37.80		
	其他资金	37.80		
年度总体 绩效目标	按照学校安全防范有关规定, 配备专职保安员, 合理确定学校安保人员薪酬。			
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本	财政拨款安排资金	=37.8万元
			财政专户安排资金	=37.8万元
			保安人均月工资	=3500元
	产出指标	数量指标	安保执勤时长	=24小时
			保安管理人员	=1人
			配备保安人数	=16人
		质量指标	保安岗前培训率	=100%
			保安资质合格率	=100%
	时效指标	经费支付及时性	及时	
	效益指标	社会效益 指标	提升校园治安防控水平	提升
			有效保障教学生活秩序	保障
			改善学校办学条件	改善
满意度指标	服务对象 满意度指标	安保人员满意度	≥95%	

项目支出绩效目标表

项目名称	2023年学生资助经费(提前下达中央部分)			
主管部门	泰安市教育局	实施单位	山东省泰山中学	
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	24.30		
	其中:财政拨款	24.30		
	其他资金			
年度总体 绩效目标	支持落实普通高中阶段部分学生奖助政策,从制度上解决家庭经济困难学生的就学问题,激励进一步优化教育结构,维护教育公平,促进教育持续健康发展。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本	学生资助经费总额	24.3万元
			助学金生均资助标准	=1000元/次
			建档立卡生均资助标准	800元/次
	产出指标	数量指标	资助贫困生人次	≥240人次
			发放次数	=2次
			受助学生占应受助学生比例	=100%
		质量指标	困难生资助覆盖率	=100%
			困难学生资助资格符合率	=100%
		时效指标	奖助学金发放及时性	及时
	效益指标	社会效益 指标	保障家庭经济困难学生顺利就学	保障
			提升学校综合影响力	提升
	满意度指标	服务对象 满意度指标	被资助学生满意度	≥95%

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由市级财政拨款形成的部门收入，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入和国有资本经营预算拨款收入。

二、财政专户管理资金：指缴入财政专户、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。

三、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，不含纳入财政专户管理的教育收费。

四、事业单位经营收入：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。

五、其他收入：指除“财政拨款收入”、“财政专户管理资金”、“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”等以外的收入。主要包括利息存款收入、事业单位固定资产出租收入等。

六、上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

七、附属单位上缴收入：指本单位所属纳入部门预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

八、使用非财政拨款结余：指本单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政专户管理资金收入”、“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”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累结余弥补本年度收支缺口的资金。

九、上年结转：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金。

十、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日常公用支出。

十一、项目支出：指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

十二、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十三、事业单位经营支出：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发生的支出。

十四、对下级单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十五、结转下年：指以前年度预算安排、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原规定用途继续使用的资金。

十六、“三公”经费：指市级部门单位安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际差旅费、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、过路过桥费、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接待（含外宾接待）支出。

十七、机关运行经费：指为保障行政单位（包括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。