

# 2023 年山东省莒南第一中学本级预算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、主要职责
- 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、主要职责

山东省莒南第一中学现有教职工 598 人，教学班 127 个，学生 6624 人。学校下设办公室、安全办、教导处、政教处、总务处、工会、团委、督导室、教科室、电教室等职能科室及高一、高二、高三三个年级组。

(一)全面负责学校工作，认真贯彻落实党和国家的教育方针、政策，正确执行上级主管部门的决议和指示，承担完成教育任务，全面实施素质教育，培养德、智、体、美等方面全面发展的社会主义事业的建设者和接班人。

(二)根据教育规律、社会要求和学校实际，组织制定学校发展的远景计划、近期目标、学年和学期各项工作计划以及各项工作指标并组织实施。

(三)加强学校的科学化管理，制定和健全各项规章制度，规范办学行为，培养良好校风，逐步实现管理决策的科学化，管理方法的定量化和手段的现代化。

(四)负责教师队伍建设工作，决定校内教职工的工作安排，组织对教职工考核，实施奖惩政策。制定教师队伍建设规划，不断提高他们的政治素质、文化业务水平和科研水平。

(五)领导和组织学校的思想政治工作，把德育工作放在首位。研究思想政治工作的要求、内容、方法和规律，不断加强对学生的思想政治、法制纪律和道德品质教育以及管理工作。教育全体教职工做到教书育人、管理育人、服务育人，搞好学校、社会、家庭三结合教育。

(六)负责领导和组织学校的教学工作，坚持以教学为中心，保证教学计划的贯彻执行。要有计划的参加调研活动，有目的

地深入教学第一线，了解教师教学和学生学习情况，要大力推进教学改革，加强科研工作的组织领导。有计划地组织质量检查、分析，提出提高教育教学质量的方法。

## **二、机构设置情况**

山东省莒南第一中学本级单位预算为山东省莒南第一中学本级预算。

## 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	10,079.43	一、一般公共服务支出	
一般公共预算收入	10,079.43	二、外交支出	
政府性基金预算收入		三、国防支出	
国有资本经营预算收入		四、公共安全支出	
二、财政专户管理资金收入	1,162.49	五、教育支出	8,806.33
三、事业收入（不含教育收费）		六、科学技术支出	
四、事业单位经营收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
五、其他收入		八、社会保障和就业支出	1,331.24
		九、卫生健康支出	359.96
		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、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	744.39
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
本年收入合计	11,241.92	本年支出合计	11,241.92
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	11,241.92	支出总计	11,241.92

## 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				11,241.92	10,079.43	10,079.43			1,162.49							
205			教育支出	8,806.33	7,643.84	7,643.84			1,162.49							
205	02		普通教育	8,806.33	7,643.84	7,643.84			1,162.49							
205	02	04	高中教育	8,806.33	7,643.84	7,643.84			1,162.49							
208			社会保障和就业支出	1,331.24	1,331.24	1,331.24										
208	05		行政事业单位养老支出	1,279.23	1,279.23	1,279.23										
208	05	02	事业单位离退休	366.58	366.58	366.58										
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	912.65	912.65	912.65										
208	99		其他社会保障和就业支出	52.01	52.01	52.01										
208	99	99	其他社会保障和就业支出	52.01	52.01	52.01										
210			卫生健康支出	359.96	359.96	359.96										
210	11		行政事业单位医疗	359.96	359.96	359.96										
210	11	02	事业单位医疗	359.96	359.96	359.96										
221			住房保障支出	744.39	744.39	744.39										
221	02		住房改革支出	744.39	744.39	744.39										
221	02	01	住房公积金	744.39	744.39	744.39										



## 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				11,241.92	10,501.92	740.00				
205			教育支出	8,806.33	8,066.33	740.00				
205	02		普通教育	8,806.33	8,066.33	740.00				
205	02	04	高中教育	8,806.33	8,066.33	740.00				
208			社会保障和就业支出	1,331.24	1,331.24					
208	05		行政事业单位养老支出	1,279.23	1,279.23					
208	05	02	事业单位离退休	366.58	366.58					
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	912.65	912.65					
208	99		其他社会保障和就业支出	52.01	52.01					
208	99	99	其他社会保障和就业支出	52.01	52.01					
210			卫生健康支出	359.96	359.96					
210	11		行政事业单位医疗	359.96	359.96					
210	11	02	事业单位医疗	359.96	359.96					
221			住房保障支出	744.39	744.39					
221	02		住房改革支出	744.39	744.39					
221	02	01	住房公积金	744.39	744.39					

## 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	国有资本经营预算
一、一般公共预算收入	10,079.43	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、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出	7,643.84	7,643.84		
		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	1,331.24	1,331.24		
		九、卫生健康支出	359.96	359.96		
		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、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				
		十九、住房保障支出	744.39	744.39		

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	国有资本经营预算
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
本年收入合计	10,079.43	本年支出合计	10,079.43	10,079.43		
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	10,079.43	支 出 总 计	10,079.43	10,079.43		

## 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				10,079.43	10,079.43	9,417.03	662.40	
205			教育支出	7,643.84	7,643.84	6,981.44	662.40	
205	02		普通教育	7,643.84	7,643.84	6,981.44	662.40	
205	02	04	高中教育	7,643.84	7,643.84	6,981.44	662.40	
208			社会保障和就业支出	1,331.24	1,331.24	1,331.24		
208	05		行政事业单位养老支出	1,279.23	1,279.23	1,279.23		
208	05	02	事业单位离退休	366.58	366.58	366.58		
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	912.65	912.65	912.65		
208	99		其他社会保障和就业支出	52.01	52.01	52.01		
208	99	99	其他社会保障和就业支出	52.01	52.01	52.01		
210			卫生健康支出	359.96	359.96	359.96		
210	11		行政事业单位医疗	359.96	359.96	359.96		
210	11	02	事业单位医疗	359.96	359.96	359.96		
221			住房保障支出	744.39	744.39	744.39		
221	02		住房改革支出	744.39	744.39	744.39		
221	02	01	住房公积金	744.39	744.39	744.39		

## 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						10,079.43	9,417.03	662.40
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	8,999.74	8,999.74	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	2,855.45	2,855.45	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	3,851.12	3,851.12	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	237.96	237.96	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	912.65	912.65	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	342.56	342.56	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	55.61	55.61	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	744.39	744.39	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	662.40		662.40
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	15.85		15.85
302	02	印刷费	505	02	商品和服务支出	100.00		100.00
302	05	水费	505	02	商品和服务支出	50.00		50.00
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	160.00		160.00
302	08	取暖费	505	02	商品和服务支出	20.00		20.00
302	09	物业管理费	505	02	商品和服务支出	140.00		140.00
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	5.00		5.00
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出	55.00		55.00
302	18	专用材料费	505	02	商品和服务支出	36.00		36.00
302	29	福利费	505	02	商品和服务支出	6.00		6.00
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	74.55		74.55
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	417.29	417.29	

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
303	01	离休费	509	05	离退休费	31.18	31.18	
303	02	退休费	509	05	离退休费	335.40	335.40	
303	03	退职(役)费	509	05	离退休费	18.43	18.43	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	18.04	18.04	
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	13.80	13.80	
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.44	0.44	

## 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	
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：2022 年、2023 年均未使用一般公共预算安排“三公”经费支出。

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	
合 计								

注：2023 年没有使用政府性基金预算安排的支出。



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	
合 计								

注：2023 年没有使用国有资本经营预算安排的支出。

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			小计	一般公共预 算	政府性 基金预算	国有资本 经营预算				
合计						10,501.92	10,079.43	10,079.43			422.49			
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	8,999.74	8,999.74	8,999.74						
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	2,855.45	2,855.45	2,855.45						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	3,851.12	3,851.12	3,851.12						
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	237.96	237.96	237.96						
301	08	机关事业单位基本养 老保险缴费	505	01	工资福利支出	912.65	912.65	912.65						
301	10	职工基本医疗保险缴 费	505	01	工资福利支出	342.56	342.56	342.56						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	55.61	55.61	55.61						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	744.39	744.39	744.39						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	1,084.89	662.40	662.40			422.49			
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	38.35	15.85	15.85			22.50			
302	02	印刷费	505	02	商品和服务支出	100.00	100.00	100.00						
302	05	水费	505	02	商品和服务支出	50.00	50.00	50.00						
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	160.00	160.00	160.00						
302	07	邮电费	505	02	商品和服务支出	20.00					20.00			
302	08	取暖费	505	02	商品和服务支出	20.00	20.00	20.00						
302	09	物业管理费	505	02	商品和服务支出	180.00	140.00	140.00			40.00			
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	5.00	5.00	5.00						

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 基金预算	国有资本 经营预算				
302	13	维修（护）费	505	02	商品和服务支出	120.00				120.00				
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出	55.00	55.00	55.00						
302	17	公务接待费	505	02	商品和服务支出	2.50				2.50				
302	18	专用材料费	505	02	商品和服务支出	36.00	36.00	36.00						
302	26	劳务费	505	02	商品和服务支出	25.00				25.00				
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	83.33				83.33				
302	29	福利费	505	02	商品和服务支出	6.00	6.00	6.00						
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	5.00				5.00				
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	6.72				6.72				
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	171.99	74.55	74.55		97.44				
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	417.29	417.29	417.29						
303	01	离休费	509	05	离退休费	31.18	31.18	31.18						
303	02	退休费	509	05	离退休费	335.40	335.40	335.40						
303	03	退职（役）费	509	05	离退休费	18.43	18.43	18.43						
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	18.04	18.04	18.04						
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	13.80	13.80	13.80						
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.44	0.44	0.44						

## 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 基金预算	国有资本 经营预算				
合 计		740.00					740.00			
债务还本付息	其他运转类	100.00					100.00			
南校区运动场地及校园升级改造	特定目标类	440.00					440.00			
北校区多功能报告厅	特定目标类	200.00					200.00			

### 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	政府性基金预算	国有资本 经营预算				
合 计												

注：2023 年没有安排政府采购预算。

## 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 11,241.92 万元，其中一般公共预算收入 10,079.43 万元、财政专户管理资金收入 1,162.49 万元。

（二）支出预算：2023 年支出预算 11,241.92 万元，其中基本支出 10,501.92 万元，项目支出 740 万元。

（三）增减变化情况：2023 年收支预算 11,241.92 万元，较上年预算减少 187.32 万元，其中：

1. 收入预算减少 187.32 万元，其中一般公共预算收入增加 1,102.64 万元、政府性基金预算收入与上年持平、国有资本经营预算收入与上年持平、财政专户管理资金收入增加 75.04 万元、事业收入与上年持平、事业单位经营收入与上年持平、上级补助收入与上年持平、附属单位上缴收入与上年持平、其他收入减少 1,365 万元、使用非财政拨款结余与上年持平、上年结转与上年持平。

2. 支出预算减少 187.32 万元，其中基本支出增加 1,137.68 万元；项目支出减少 1,325 万元；上缴上级支出与上年持平；对附属单位补助支出与上年持平；事业单位经营支出与上年持平；结转下年与上年持平。

3. 收支预算减少的主要原因，主要是其他收入支出减少，2022 年教材费、作业本费等代管款项列入其他收入及项目支

出预算，2023 年以上款项不再列入收支预算，所以 2023 年收支预算减少。

## 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 0 万元，主要原因是 2022 年、2023 年本单位均未使用一般公共预算拨款安排“三公”经费支出。

其中：1. 因公出国（境）费 0 万元，主要原因是 2022 年、2023 年本单位均未使用一般公共预算拨款安排“因公出国（境）”经费支出。

2. 公务用车购置及运行费 0 万元，包括公务用车购置费 0 万元，主要原因是 2022 年、2023 年本单位均未使用一般公共预算拨款安排“公务用车购置”经费支出。公务用车运行维护费 0 万元，主要原因是 2022 年、2023 年本单位均未使用一般公共预算拨款安排“公务用车运行维护”经费支出。

3. 公务接待费 0 万元，主要原因是 2022 年、2023 年本单位均未使用一般公共预算拨款安排“公务接待”经费支出。

## 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，山东省莒南第一中学本级为事业单位，无机关运行经费。2023 年事业运行经费财政拨款预算为 662.4 万元。较 2022 年预算减少 30.9 万元，下降 4.46%。主要原因是：本着厉行节约的原则，减少商品与服务支出。

## 四、政府采购情况



2023年政府采购预算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。

## 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用于日常公务出差及南北校区通勤。

单位价值50万元以上通用设备0台（件、套），单位价值100万元以上专用设备0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，2023年预算未安排购置单位价值100万元以上专用设备。

## 六、绩效目标情况说明

山东省莒南第一中学本级2023年项目支出全面实施绩效管理，涉及预算项目支出3个，预算资金740万元，其中财政拨款0万元。

## 项目支出绩效目标表

项目名称	北校区多功能报告厅			
主管部门	莒南县教育和体育局	实施单位	山东省莒南第一中学	
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	200		
	其中:财政拨款			
	其他资金	200		
年度 总体 绩效 目标	把报告厅打造成能承接各种会议、学术讨论、演讲、报告、多媒体教学培训、举办中小型文艺演出的报告厅,支付完成各项工程款。			
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	政府采购节支率	$\geq 5\%$
			成本控制在预算资金范围内	$\leq 200$ 万元
		社会成本	教师教育教学水平提升率	$\geq 5\%$
	产出 指标	数量 指标	灯光及扩声系统	1套
			报告厅地面	3420平方米
		质量 指标	施工质量合格率	$\geq 98\%$
		时效 指标	施工完成及时率	$\geq 95\%$
	效益 指标	社会效益 指标	教育教学质量提高率	$\geq 10\%$
			促进学校基础教育发展	$\geq 20\%$
	满意度 指标	服务对象 满意度指 标	师生满意度	$\geq 95\%$
			上级主管部门满意度	$\geq 95\%$

## 项目支出绩效目标表

项目名称		债务还本付息		
主管部门		莒南县教育和体育局	实施单位	山东省莒南第一中学
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	100	
		其中: 财政拨款		
		其他资金	100	
年度总体绩效目标	2023年5月1日付“体育馆一次”项目利息18.018万元; 2023年10月1日付“体育馆二次”、“塑胶跑道”、“基建”项目利息37.104万元, 年底还本44.88万元, 每年付息还本一次, 根据学校的财力逐年还清教职工欠款。			
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	付息成本控制情况	6厘/年
			资金节约率	≥5%
		社会成本	社会稳定提升率	≥5%
	产出指标	数量指标	付息	55.13万元
			还本	44.87万元
		质量指标	付息还本准确率	≥98%
		时效指标	付息还本及时率	≥95%
	效益指标	社会效益指标	社会和谐发展促进率	≥5%
			维护学校正常教育教学秩序	≥95%
	满意度指标	服务对象满意度指标	筹资者满意度	≥95%

## 项目支出绩效目标表

项目名称		南校区运动场地及校园升级改造		
主管部门		莒南县教育和体育局	实施单位	山东省莒南第一中学
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	440	
		其中:财政拨款		
		其他资金	440	
年度总体绩效目标	项目的建设是贯彻国家教育政策的根本要求的实际举措,是落实科教兴国战略的实际行动,项目建成后,丰富师生课外生活活动,改善学校体育教学条件。			
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	跑道蓝排球场成本控制情况	190元/m <sup>2</sup>
			人造草坪成本控制情况	115元/m <sup>2</sup>
			政府采购节支率	≥5%
		社会成本	教师教育教学水平提升率	≥5%
	产出指标	数量指标	环形塑胶跑道	9304平方米
			篮球及排球场地	8213平方米
			运动场人造草坪	3460平方米
			校园升级改造	4处
		质量指标	施工质量合格率	≥98%
	时效指标	施工完成及时率	≥95%	
	效益指标	经济效益指标	成本超预算率	≤5%
		社会效益指标	生均运动面积提升率	≥5%
			改善体育教学条件	≥50%
			丰富师生课外生活活动	≥50%
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	
		上级主管部门满意度	≥95%	

## 七、特殊事项说明

山东省莒南第一中学本级的支出预算以及项目支出绩效目标,均按照国家保密法律法规涉密管理的规定予以公开。

## 第四部分

### 名词解释

**一、财政拨款收入：**指由县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：**指本部门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：**指本部门在预计用当年的“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：**指县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。