

2023年山东省烟台艺术学校单位预算

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

1. 山东省烟台艺术学校创建于1958年，是一所公办综合性艺术学校，为烟台市教育局直属的唯一一所普通中等专业艺术学校，培养中等专业艺术人才及为高等艺术院校输送合格人才。

2. 山东省烟台艺术学校主要职责是：

（一）负责音乐、舞蹈、群文、元、美术、戏剧、戏曲、学前教育等学科中专学历教育；

（二）负责开设普通中学（初中、高中）的文化课；负责少儿、成人业余艺术专业培训；

（三）负责对机关、企事业等单位人员进行艺术辅导；

（四）开展国内外艺术教育合作与交流等。

3. 学校内设办公室、党建办公室、教务处、学生处、总务处、安全保卫处、艺术培训部、艺术表演系和艺术教育系九个部门。

二、机构设置

山东省烟台艺术学校预算包括：山东省烟台艺术学校预算

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	3555.32	一、一般公共服务支出	
一般公共预算收入	3555.32	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	3151.38
二、财政专户管理资金收入	150.00	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	386.80
五、其他收入	0.40	八、卫生健康支出	167.54
		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	3705.72	本年支出合计	3705.72
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	3705.72	支 出 总 计	3705.72

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	3705.72	3555.32	3555.32			150.00			0.40				
205			教育支出	3151.38	3000.98	3000.98			150.00			0.40				
205	03		职业教育	3151.38	3000.98	3000.98			150.00			0.40				
205	03	02	中等职业教育	3151.38	3000.98	3000.98			150.00			0.40				
208			社会保障和就业支出	386.80	386.80	386.80										
208	05		行政事业单位养老支出	364.90	364.90	364.90										
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	243.27	243.27	243.27										
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	121.63	121.63	121.63										
208	99		其他社会保障和就业支出	21.90	21.90	21.90										
208	99	99	其他社会保障和就业支出	21.90	21.90	21.90										
210			卫生健康支出	167.54	167.54	167.54										
210	11		行政事业单位医疗	167.54	167.54	167.54										
210	11	02	事业单位医疗	106.72	106.72	106.72										
210	11	99	其他行政事业单位医疗支出	60.82	60.82	60.82										

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	3705.72	2980.27	725.45				
205			教育支出	3151.38	2425.93	725.45				
205	03		职业教育	3151.38	2425.93	725.45				
205	03	02	中等职业教育	3151.38	2425.93	725.45				
208			社会保障和就业支出	386.80	386.80					
208	05		行政事业单位养老支出	364.90	364.90					
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	243.27	243.27					
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	121.63	121.63					
208	99		其他社会保障和就业支出	21.90	21.90					
208	99	99	其他社会保障和就业支出	21.90	21.90					
210			卫生健康支出	167.54	167.54					
210	11		行政事业单位医疗	167.54	167.54					
210	11	02	事业单位医疗	106.72	106.72					
210	11	99	其他行政事业单位医疗支出	60.82	60.82					

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	3555.32	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	3000.98	3000.98		
		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	386.80	386.80		
		八、卫生健康支出	167.54	167.54		
		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	3555.32	本 年 支 出 合 计	3555.32	3555.32		
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	3555.32	支 出 总 计	3555.32	3555.32		

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				3555.32	2980.27	2949.35	30.92	575.05
205			教育支出	3000.98	2425.93	2395.01	30.92	575.05
205	03		职业教育	3000.98	2425.93	2395.01	30.92	575.05
205	03	02	中等职业教育	3000.98	2425.93	2395.01	30.92	575.05
208			社会保障和就业支出	386.80	386.80	386.80		
208	05		行政事业单位养老支出	364.90	364.90	364.90		
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	243.27	243.27	243.27		
208	05	06	机关事业单位职业年金缴费支出	121.63	121.63	121.63		
208	99		其他社会保障和就业支出	21.90	21.90	21.90		
208	99	99	其他社会保障和就业支出	21.90	21.90	21.90		
210			卫生健康支出	167.54	167.54	167.54		
210	11		行政事业单位医疗	167.54	167.54	167.54		
210	11	02	事业单位医疗	106.72	106.72	106.72		
210	11	99	其他行政事业单位医疗支出	60.82	60.82	60.82		

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						2980.27	2949.35	30.92
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	2559.05	2559.05	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	636.83	636.83	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	685.30	685.30	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	468.34	468.34	
301	08	机关事业单位基本养老保险 缴费	505	01	工资福利支出	243.27	243.27	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	121.63	121.63	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	106.72	106.72	
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	60.82	60.82	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	21.90	21.90	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	214.24	214.24	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	30.92		30.92
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	7.00		7.00
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	23.92		23.92
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	390.30	390.30	
303	02	退休费	509	05	离退休费	324.93	324.93	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	5.14	5.14	
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	53.75	53.75	
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.20	0.20	
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	6.28	6.28	

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	

注：2023年没有一般公共预算“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	

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 金预算	国有资本 经营预算				
		合计			合计	2980.27	2980.27	2980.27						
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	2559.05	2559.05	2559.05						
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	636.83	636.83	636.83						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	685.30	685.30	685.30						
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	468.34	468.34	468.34						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	243.27	243.27	243.27						
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	121.63	121.63	121.63						
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	106.72	106.72	106.72						
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	60.82	60.82	60.82						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	21.90	21.90	21.90						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	214.24	214.24	214.24						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	30.92	30.92	30.92						
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	7.00	7.00	7.00						
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	23.92	23.92	23.92						
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	390.30	390.30	390.30						
303	02	退休费	509	05	离退休费	324.93	324.93	324.93						
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	5.14	5.14	5.14						
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	53.75	53.75	53.75						
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.20	0.20	0.20						
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	6.28	6.28	6.28						

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		725.45	575.05	575.05			150.00	0.40		
班主任补贴校长职级工资	其他运转类	14.70	14.70	14.70						
生均公用经费及运转补助	其他运转类	337.20	270.40	270.40			66.60	0.20		
设备购置和维修改造	特定目标类	259.95	259.95	259.95						
奖助学金	特定目标类	9.30	4.80	4.80			4.50			
外聘人员经费	特定目标类	78.90					78.90			
安保经费	特定目标类	25.20	25.20	25.20						
基本户支出	特定目标类	0.20						0.20		

政府采购预算情况表

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	219.30	217.20	217.20			2.10			
205			教育支出	219.30	217.20	217.20			2.10			
205	03		职业教育	219.30	217.20	217.20			2.10			
205	03	02	中等职业教育	219.30	217.20	217.20			2.10			

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3,705.72万元，其中一般公共预算收入3,555.32万元、财政专户管理资金收入150.00万元、其他收入0.40万元。

（二）支出预算：2023年支出预算3,705.72万元，其中基本支出2,980.27万元，项目支出725.45万元。

（三）增减变化情况：2023年收支预算3,705.72万元，较上年预算增加907.91万元，其中：

1. 收入预算增加907.91万元，其中一般公共预算收入增加907.44万元、其他收入增加0.40万元。

2. 支出预算增加907.91万元，其中基本支出增加799.06万元；项目支出增加108.85万元。

3. 收支预算增加的主要原因，教育支出增加612.76万元，社会保障和就业支出增加 127.61万元，卫生健康支出增加167.54万元。其中：教育支出 3151.38万元，占比85.04 %；社会保障和就业支出386.80万元，占比10.44 %，卫生健康支出167.54万元，占比4.52%。。

二、“三公”经费支出情况

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。

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，山东省烟台艺术学校单位为事业单位，无机关运行经费。2023年事业运行经费财政拨款预算为0.00万元。与上年持平。

四、政府采购情况

2023年政府采购预算219.30万元，其中：政府采购货物预算3.00万元，政府采购工程预算130.00万元，政府采购服务预算86.30万元。

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。

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

山东省烟台艺术学校单位2023年项目支出全面实施绩效管理，涉及预算项目支出7个，预算资金725.45万元，其中财政拨款575.05万元。

(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		班主任补贴校长职级工资			
主管部门及代码		[215]烟台市教育局	实施单位	山东省烟台艺术学校	
项目资金（万元）		年度预算资金总额：	14.70		
		其中：财政拨款	14.70		
		其他资金	0.00		
年度总体绩效目标		目标1：目标内容1			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		指标值
	成本指标	经济成本指标	班主任补贴数额		=14.7万元
		社会成本指标	支付班主任补贴		=100%
			班主任补贴发放及时性		=100%
	产出指标	数量指标	班主任人数		≥21人
		质量指标	班主任考核达标率		≥100%
			优秀班级		≥100%
		时效指标	资金拨付率		=100%
	效益指标	经济效益指标	资金使用覆盖率		=100%
		社会效益指标	提升班主任工作积极性		=100%
			升学率、就业率		≥99%
			保护班主任队伍稳定性		≥100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生及家长满意度		=100%

项目支出绩效目标表

项目名称		生均公用经费及运转补助			
主管部门及代码		[215]烟台市教育局	实施单位	山东省烟台艺术学校	
项目资金（万元）		年度预算资金总额：	337.20		
		其中：财政拨款	270.40		
		其他资金	66.80		
年度总体绩效目标		目标1：目标内容1			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		指标值
	成本指标	经济成本指标	生均公用经费及运转补助		=283.45万元
		社会成本指标	取暖费及租车费用		=54万元
			物业管理费用		=50万元
	产出指标	数量指标	在校生人数		=711人
		质量指标	培训人数及覆盖率		≥99%
			招生质量		比往年学生中考成绩提高
			时效指标	资金拨付率	
	效益指标	经济效益指标	节约资金		比市场价便宜10-30%
		社会效益指标	学生就业率		≥95%
			改善教学及办公环境		改善
			物业服务成果		清洁干净卫生
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生及家长满意度		=99

项目支出绩效目标表

项目名称		设备购置和维修改造			
主管部门及代码		[215]烟台市教育局	实施单位	山东省烟台艺术学校	
项目资金（万元）		年度预算资金总额：	259.95		
		其中：财政拨款	259.95		
		其他资金	0.00		
年度总体绩效目标		目标1：目标内容1			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		指标值
	成本指标	经济成本指标	设备购置和维修改造经费		=356.45万元
		社会成本指标	预算资金到位率		=100%
		生态环境成本指标	购置环保设备和材料		=0.00%
	产出指标	数量指标	购置维修完成率		=100%
		质量指标	安装调试完成率		=100%
			项目验收合格率		=100%
		时效指标	项目实施及时性		=100%
	效益指标	经济效益指标	改善办学条件		≥95%
			服务师生		=100%
		社会效益指标	教学环境改善		≥95%
		生态效益指标	设备材料符合国家环保标准		=100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度		≥99%

项目支出绩效目标表

项目名称		奖助学金			
主管部门及代码		[215]烟台市教育局	实施单位	山东省烟台艺术学校	
项目资金（万元）	年度预算资金总额：		9.30		
	其中：财政拨款		4.80		
	其他资金		4.50		
年度总体绩效目标		目标1：目标内容1			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		指标值
	成本指标	经济成本指标	助学金		=8.38万元
		社会成本指标	资助人次		≥83人次
			助学金发放周期		=100%
	产出指标	数量指标	平均每人每次资助金额		=0.1万元
		质量指标	资助覆盖率		=100%
			受资学生诚信档案建立		=100%
		时效指标	资金到位率		=100%
	效益指标	经济效益指标	解决困难学生经济情况		=100%
		社会效益指标	学生教育巩固率		=100%
			扩大教育引领辐射范围		=100%
		生态效益指标	校园环境干净卫生		≥95%
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长及学生满意度		=100%

项目支出绩效目标表

项目名称		外聘人员经费			
主管部门及代码		[215]烟台市教育局	实施单位	山东省烟台艺术学校	
项目资金（万元）		年度预算资金总额：	78.90		
		其中：财政拨款	0.00		
		其他资金	78.90		
年度总体绩效目标		目标1：目标内容1			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	
	成本指标	经济成本指标	支付代课老师课时费	=78.9万元	
		社会成本指标	成本控制 请知名戏曲专家或非遗文化传承人	不超过预算 =6人	
	产出指标	数量指标	外请代课老师人数	=35人	
		质量指标	按规定发放课时费用	=30元	
			资金支付及时率	=100%	
	效益指标	时效指标	自己拨付率	=100%	
		经济效益指标	传承弘扬海阳秧歌、剪纸、绒绣等非遗文化	≥95%	
			社会效益指标	培养专业艺术人才	≥99%
				提升学生升学率	≥95%
	满意度指标	服务对象满意度指标	缓解师资力量短缺	≥95%	
			代课老师满意度	=100%	

项目支出绩效目标表

项目名称		安保经费			
主管部门及代码		[215]烟台市教育局	实施单位	山东省烟台艺术学校	
项目资金（万元）	年度预算资金总额：		25.20		
	其中：财政拨款		25.20		
	其他资金		0.00		
年度总体绩效目标		目标1：目标内容1			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		指标值
	成本指标	经济成本指标	安保人员工资		=25.2万元
			安保经费完成率		=100%
		社会成本指标	安保人员防护		=100%
	产出指标	数量指标	安保人员数		=6人
		质量指标	安保工作开展保障率		=100%
			学生遵纪守法率		≥95%
		时效指标	资金下达及时性		=100%
	效益指标	经济效益指标	经费保障		=100%
		社会效益指标	保障正常的教学办公秩序		=100%
			安保人员情绪稳定		稳定
		生态效益指标	创建平安校园		≥98%
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生及家长满意度		=100%

项目支出绩效目标表

项目名称		基本户支出			
主管部门及代码		[215]烟台市教育局	实施单位	山东省烟台艺术学校	
项目资金（万元）		年度预算资金总额：	0.20		
		其中：财政拨款	0.00		
		其他资金	0.20		
年度总体绩效目标		目标1：目标内容1			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标		指标值
	成本指标	经济成本指标	基本户支出		≤0.2万元
		社会成本指标	保障银行基本户运行		=100%
		生态环境成本指标	无纸化银行服务		≥90%
	产出指标	数量指标	一年基本户维护费		=0.2万元
		质量指标	银行服务优质		=100%
			银行资金安全		=100%
		时效指标	银行收付款业务及时		=100%
	效益指标	经济效益指标	及时收缴并上缴国库学费等		=100%
		社会效益指标	保障银行业务顺利进行		≥99%
			电子银行快捷提升会计业务		≥99%
		生态效益指标	节约资源、保护环境		≥95%
	满意度指标	服务对象满意度指标	会计人员满意度		=100%

七、特殊事项说明

根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定，部分涉密事项在预算公开中予以剔除。

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。