

2024年莱阳市职业中等专业学校 (烟台机电工业学校) 单位预算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 2024年部门预算表

- 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 2024年部门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

（一）根据莱阳市深化事业单位改革试点实施方案和关于深化莱阳市事业单位改革试点实施方案，制定本规定。

（二）莱阳市职业中等专业学校（挂烟台机电工业学校牌子）（以下简称市职业中等专业学校）为市教育和体育局所属副处级公益一类事业单位。

（三）市职业中等专业学校党委要发挥把方向、管大局、促改革、保落实的领导作用，按照集体领导、民主集中、个别酝酿、会议决定的原则，集体讨论决定本单位改革发展重大问题，支持行政主要领导人依法依规独立负责地行使职权。要全面加强党的政治建设、思想建设、组织建设、作风建设、纪律建设，把制度建设贯穿其中，推动本单位各项工作任务地完成。

（四）市职业中等专业学校主要职责是：承担中专学历教育、初中级技术应用人才培养及相关社会服务；职业资格鉴定、各类社会培训；开展本专科成人教育等职责；完成市教育和体育局交办的其他任务。

二、机构设置情况

本单位为莱阳市教育和体育局二级预算单位，无下属单位。单位设立下列内设机构，分别为：

（一）办公室

（二）党建办公室

（三）教务处

（四）学生处

（五）总务处

（六）招生就业处

（七）成教处

- (八) 教学研究中心
- (九) 学生创业实践中心
- (十) 社会培训服务中心
- (十一) 智能装备制造专业部
- (十二) 现代交通工程专业部
- (十三) 经贸流通专业部
- (十四) 现代服务专业部
- (十五) 食品工程专业部

第二部分

2024年单位预算表

收支总体情况表

部门（单位）：莱阳市职业中等专业学校（烟台机电工业学校）

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款	8,425.17	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	8,425.17	二、外交支出	
政府性基金预算拨款收入		三、公共安全支出	
国有资本经营预算拨款收入		四、教育支出	6,996.97
二、财政专户管理资金收入	60.90	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	714.19
五、其他收入		八、卫生健康支出	260.64
		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	514.27
		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	8,486.07	本 年 支 出 合 计	8,486.07
上级补助收入			
附属单位上缴收入		对附属单位补助支出	
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	8,486.07	支 出 总 计	8,486.07

收入总体情况表

部门（单位）：莱阳市职业中等专业学校（烟台机电工业学校）

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 (不含教育 收费)	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	8,486.07	8,425.17	8,425.17			60.90							
205			教育支出	6,996.97	6,936.07	6,936.07			60.90							
	03		职业教育	6,985.87	6,924.97	6,924.97			60.90							
		02	中等职业教育	6,985.87	6,924.97	6,924.97			60.90							
	99		其他教育支出	11.10	11.10	11.10										
		99	其他教育支出	11.10	11.10	11.10										
208			社会保障和就业支出	714.19	714.19	714.19										
	05		行政事业单位养老支出	714.19	714.19	714.19										
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	571.25	571.25	571.25										
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	142.94	142.94	142.94										
210			卫生健康支出	260.64	260.64	260.64										
	11		行政事业单位医疗	260.64	260.64	260.64										
		02	事业单位医疗	260.64	260.64	260.64										
221			住房保障支出	514.27	514.27	514.27										
	02		住房改革支出	514.27	514.27	514.27										
		01	住房公积金	514.27	514.27	514.27										

支出总体情况表

部门（单位）：莱阳市职业中等专业学校（烟台机电工业学校）

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	结转下年
类	款	项					
			合 计	8,486.07	6,538.24	1,947.83	
205			教育支出	6,996.97	5,049.14	1,947.83	
	03		职业教育	6,985.87	5,049.14	1,936.73	
		02	中等职业教育	6,985.87	5,049.14	1,936.73	
	99		其他教育支出	11.10		11.10	
		99	其他教育支出	11.10		11.10	
208			社会保障和就业支出	714.19	714.19		
	05		行政事业单位养老支出	714.19	714.19		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	571.25	571.25		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	142.94	142.94		
210			卫生健康支出	260.64	260.64		
	11		行政事业单位医疗	260.64	260.64		
		02	事业单位医疗	260.64	260.64		
221			住房保障支出	514.27	514.27		
	02		住房改革支出	514.27	514.27		
		01	住房公积金	514.27	514.27		

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：莱阳市职业中等专业学校（烟台机电工业学校）

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、一般公共预算拨款收入	8,425.17	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出				
三、国有资本经营预算拨款收入		三、公共安全支出				
		四、教育支出	6,936.07	6,936.07		
		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	714.19	714.19		
		八、卫生健康支出	260.64	260.64		
		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	514.27	514.27		

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：莱阳市职业中等专业学校（烟台机电工业学校）

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
		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	8,425.17	本 年 支 出 合 计	8,425.17	8,425.17		
上年结转		结转下年				
其中：一般公共预算拨款结转						
政府性基金预算拨款结转						
国有资本经营预算拨款结						
收 入 总 计	8,425.17	支 出 总 计	8,425.17	8,425.17		

一般公共预算支出情况表

部门（单位）：莱阳市职业中等专业学校（烟台机电工业学校）

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	8,425.17	6,538.24	6,519.08	19.16	1,886.93
205			教育支出	6,936.07	5,049.14	5,029.98	19.16	1,886.93
	03		职业教育	6,924.97	5,049.14	5,029.98	19.16	1,875.83
		02	中等职业教育	6,924.97	5,049.14	5,029.98	19.16	1,875.83
	99		其他教育支出	11.10				11.10
		99	其他教育支出	11.10				11.10
208			社会保障和就业支出	714.19	714.19	714.19		
	05		行政事业单位养老支出	714.19	714.19	714.19		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	571.25	571.25	571.25		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	142.94	142.94	142.94		
210			卫生健康支出	260.64	260.64	260.64		
	11		行政事业单位医疗	260.64	260.64	260.64		
		02	事业单位医疗	260.64	260.64	260.64		
221			住房保障支出	514.27	514.27	514.27		
	02		住房改革支出	514.27	514.27	514.27		
		01	住房公积金	514.27	514.27	514.27		

一般公共预算基本支出情况表

部门（单位）：莱阳市职业中等专业学校（烟台机电工业学校）

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				6,538.24	6,519.08	19.16
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	5,882.75	5,882.75	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	1,824.32	1,824.32	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	730.51	730.51	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	1,743.07	1,743.07	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	571.25	571.25	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	142.94	142.94	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	260.64	260.64	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	95.75	95.75	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	514.27	514.27	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	19.16		19.16
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	4.76		4.76
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	14.40		14.40
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	636.33	636.33	
303	01	离休费	509	05	离退休费	15.27	15.27	
303	02	退休费	509	05	离退休费	566.17	566.17	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	44.70	44.70	
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.01	0.01	
303	99	其他对个人和家庭的补助	509	99	其他对个人和家庭的补助	10.18	10.18	

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门（单位）：莱阳市职业中等专业学校（烟台机电工业学校）

单位：万元

2023年预算数						2024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	
6.30		4.50		4.50	1.80	6.30		4.50		4.50	1.80

政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：莱阳市职业中等专业学校（烟台机电工业学校）

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：2024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

部门（单位）：莱阳市职业中等专业学校（烟台机电工业学校）

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：2024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

部门（单位）：莱阳市职业中等专业学校（烟台机电工业学校）

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				6,538.24	6,538.24	6,538.24						
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	5,882.75	5,882.75	5,882.75						
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	1,824.32	1,824.32	1,824.32						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	730.51	730.51	730.51						
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	1,743.07	1,743.07	1,743.07						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	571.25	571.25	571.25						
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	142.94	142.94	142.94						
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	260.64	260.64	260.64						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	95.75	95.75	95.75						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	514.27	514.27	514.27						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	19.16	19.16	19.16						
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	4.76	4.76	4.76						
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	14.40	14.40	14.40						
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	636.33	636.33	636.33						
303	01	离休费	509	05	离退休费	15.27	15.27	15.27						
303	02	退休费	509	05	离退休费	566.17	566.17	566.17						
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	44.70	44.70	44.70						
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.01	0.01	0.01						
303	99	其他对个人和家庭的补助	509	99	其他对个人和家庭的补助	10.18	10.18	10.18						

项目支出预算情况表

部门（单位）：莱阳市职业中等专业学校（烟台机电工业学校）

单位：万元

项目名称	项目类别	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				
		1,947.83	1,886.93	1,886.93			60.90			
公用经费项目（中职公用）	其他运转类	1,035.83	1,035.83	1,035.83						
公用经费项目（随班就读、特教班和送教上门）	其他运转类	11.10	11.10	11.10						
教育收费	特定目标类	60.90					60.90			
中职16名专业兼职教师经费	特定目标类	240.00	240.00	240.00						
中职机电大楼工程款	特定目标类	600.00	600.00	600.00						

政府采购预算表

部门（单位）：莱阳市职业中等专业学校（烟台机电工业学校）

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	116.90	116.90	116.90						
205			教育支出	116.90	116.90	116.90						
	03		职业教育	116.90	116.90	116.90						
		02	中等职业教育	116.90	116.90	116.90						

第三部分

2024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：2024年收入预算8,486.07万元，其中：一般公共预算收入8,425.17万元，财政专户管理资金收入60.90万元。

（二）支出预算：2024年支出预算8,486.07万元，其中：基本支出6,538.24万元，项目支出1,947.83万元。

（三）增减变化情况：2024年收支预算8,486.07万元，比上年增加447.78万元，其中：

1. 收入预算增加447.78万元，其中一般公共预算收入增加466.96万元，财政专户管理资金收入减少19.18万元。

2. 支出预算增加447.78万元，其中基本支出减少597.57万元，项目支出增加1,045.35万元。

3. 收支预算增加（减少）的主要原因，一是2024年度人员经费增加；二是2024年度公用经费列支项目支出。

二、“三公”经费支出情况

2024年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共6.30万元，与上年基本持平。

其中：

1. 因公出国（境）费0.00万元，与上年基本持平。

2. 公务用车购置及运行费4.50万元，包括公务用车购置费0.00万元，与上年基本持平；公务用车运行维护费4.50万元，与上年基本持平。

3. 公务接待费1.80万元，与上年基本持平。

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，莱阳市职业中等专业学校（烟台机电工业学校）为事业单位，无机关运行经费。2024年事业运行经费财政拨款预算为19.16万元。较2023年预算减少1025.41万元，减少98.16%。主要原因是：2024年公用经费列项目支出。

四、政府采购情况

2024年政府采购预算116.90万元，其中：政府采购货物预算28.00万元，政府采购工程预算0.00万元，政府采购服务预算88.90万元。

五、国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，本单位共有车辆4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4辆。其他按照规定配备的公务用车主要是中职办公教学，学生技能比赛，接送、回访实习学生。

单位价值100万元以上的设备3台（件、套）。

2024年预算未安排购置单位价值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

莱阳市职业中等专业学校（烟台机电工业学校）2024年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出5个，预算资金1947.83万元，其中财政拨款1886.93万元。根据以前年度绩效评价结果，优化中职16名专业兼职教师经费、中职机电大楼工程款等项目支出2024年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

（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	公用经费项目（中职公用）			
主管部门	莱阳市教育和体育局		实施单位	莱阳市职业中等专业学校（烟台机电工业学校）
项目资金 （万元）	年度预算资金总额：	1, 035. 83		
	其中：财政拨款	1, 035. 83		
	其他资金	0. 00		
年度总体绩效目标	通过拨付公用经费，保障学校正常运转，促进教育发展。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	总成本	≤1035. 83万元
绩效指标	产出指标	数量指标	拨付经费次数	=4次
绩效指标	产出指标	质量指标	拨付经费完成率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	拨付经费完成及时率	=100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	提高教育经费保障水平	效果显著
			推动教育健康协调发展	效果显著
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	教师、学生满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	公用经费项目（随班就读、特教班和送教上门）			
主管部门	莱阳市教育和体育局		实施单位	莱阳市职业中等专业学校（烟台机电工业学校）
项目资金 （万元）	年度预算资金总额：	11.10		
	其中：财政拨款	11.10		
	其他资金	0.00		
年度总体绩效目标	通过拨付公用经费，保障学校正常运转，促进教育发展。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	总成本	≤11.10万元
绩效指标	产出指标	数量指标	拨付经费次数	=4次
绩效指标	产出指标	质量指标	拨付经费完成率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	拨付经费完成及时率	=100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	提高教育经费保障水平	效果显著
			推动教育健康协调发展	效果显著
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	教师、学生满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	教育收费			
主管部门	莱阳市教育和体育局		实施单位	莱阳市职业中等专业学校（烟台机电工业学校）
项目资金 (万元)	年度预算资金总额：	60. 90		
	其中：财政拨款	0. 00		
	其他资金	60. 90		
年度总体绩效目标	通过收取教育收费，保障学校正常运转，促进教育发展。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	总成本指标	≤60. 90万元
绩效指标	产出指标	数量指标	学生人数	≥3341人
绩效指标	产出指标	质量指标	拨付教育收费完成率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	拨付教育收费完成及时率	=100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	提高教育经费保障水平	效果显著
			推动教育健康协调发展	效果显著
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	教师、学生满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	中职16名专业兼职教师经费			
主管部门	莱阳市教育和体育局		实施单位	莱阳市职业中等专业学校（烟台机电工业学校）
项目资金 （万元）	年度预算资金总额：	240.00		
	其中：财政拨款	240.00		
	其他资金	0.00		
年度总体绩效目标	通过按月发放外聘教师工资，按月缴纳外聘教师保险及住房公积金，提高外聘教师生活水平。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	总成本指标	≤240万元
			外聘教师人员人均年工资保险	≤15.05万元/人
绩效指标	产出指标	数量指标	教师人数	=16人
			支付次数	=12次
绩效指标	产出指标	质量指标	资金对象合规率	=100%
			资金发放准确性	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	工资发放及时性	每月20日前
			保险缴纳及时性	每月25日前
			住房公积金缴纳及时性	每月25日前
绩效指标	效益指标	社会效益指标	服务学生人数	≥2000人
			维护社会稳定	效果显著
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	持续提升办学质量	效果显著
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	兼职教师满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	中职机电大楼工程款			
主管部门	莱阳市教育和体育局		实施单位	莱阳市职业中等专业学校（烟台机电工业学校）
项目资金 （万元）	年度预算资金总额：	600. 00		
	其中：财政拨款	600. 00		
	其他资金	0. 00		
年度总体绩效目标	通过支付机电实训大楼工程款，提高中职办学条件，促进教育发展			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	项目总成本	≤600万元
			单位成本	≤0. 3万元/平方米
绩效指标	产出指标	数量指标	完成建筑面积	=2000平方米
			支付工程款次数	≥4次
绩效指标	产出指标	质量指标	工程验收合格率	=100%
			建筑投入使用率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	资金到位及时性	2023年4月底前
			资金支付及时性	2023年11月底前
绩效指标	效益指标	社会效益指标	培养社会技术技能人才	≥3000人
			提升毕业生就业率	=100%
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	持续使用时间	≥50年
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	教师、学生满意度	≥95%

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由县（区）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（区）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。