

2024年龙口第一中学单位预算

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 2024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 2024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

（一）贯彻执行国家和省、烟台市关于教育工作的方针、政策和法律、法规，拟订教育事业发展战略、中长期规划及年度计划并组织实施。

（二）负责基础教育的统筹规划和管理工作的；主管教师工作，指导学校教职工队伍建设；负责教师培训和师德建设工作；指导学校内部管理体制改和教育教学改革；指导学校的思想政治工作和德育工作。

（三）监测教育经费的使用情况；编报教育经费的年度预算建议方案，指导学校各项经费和国有资产的管理工作。

（四）负责教育基本信息的统计、分析工作；指导学校教育教学等工作。

（五）制定学校招生建议计划并组织指导实施；保障高中教育工作顺利实施。

（六）规划、指导并推动学校的科研、教研及成果转化工作；指导学校教学仪器设备配备和电化教育工作。

（七）指导学校的校舍改造工作和学校安全保卫工作。

（八）承办市局交办的其他事项。

二、机构设置情况

本单位为二级预算单位，无下属单位。单位设立下列内设机构，分别为：

会计室、校产管理办公室、内审办公室、政策法规办公室和信息管理办公室。

第二部分

2024年单位预算表

收支总体情况表

部门（单位）：龙口第一中学

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款	13,590.88	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	13,590.88	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	11,058.63
二、财政专户管理资金收入	923.00	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	1,504.01
五、其他收入		八、卫生健康支出	929.35
		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	1,021.89
		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	14,513.88	本 年 支 出 合 计	14,513.88
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	14,513.88	支 出 总 计	14,513.88

收入总体情况表

部门（单位）：龙口第一中学

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	14,513.88	13,590.88	13,590.88			923.00							
205			教育支出	11,058.63	10,135.63	10,135.63			923.00							
	02		普通教育	11,058.63	10,135.63	10,135.63			923.00							
		04	高中教育	11,058.63	10,135.63	10,135.63			923.00							
208			社会保障和就业支出	1,504.01	1,504.01	1,504.01										
	05		行政事业单位养老支出	1,304.59	1,304.59	1,304.59										
		05	机关事业单位基本养老保 险缴费支出	1,220.59	1,220.59	1,220.59										
		06	机关事业单位职业年金缴 费支出	84.00	84.00	84.00										
	99		其他社会保障和就业支出	199.42	199.42	199.42										
		99	其他社会保障和就业支出	199.42	199.42	199.42										
210			卫生健康支出	929.35	929.35	929.35										
	11		行政事业单位医疗	929.35	929.35	929.35										
		02	事业单位医疗	929.35	929.35	929.35										
221			住房保障支出	1,021.89	1,021.89	1,021.89										
	02		住房改革支出	1,021.89	1,021.89	1,021.89										
		01	住房公积金	1,021.89	1,021.89	1,021.89										

支出总体情况表

部门（单位）：龙口第一中学

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	14,513.88	12,725.55	1,788.33	
205			教育支出	11,058.63	9,270.30	1,788.33	
	02		普通教育	11,058.63	9,270.30	1,788.33	
		04	高中教育	11,058.63	9,270.30	1,788.33	
208			社会保障和就业支出	1,504.01	1,504.01		
	05		行政事业单位养老支出	1,304.59	1,304.59		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,220.59	1,220.59		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	84.00	84.00		
	99		其他社会保障和就业支出	199.42	199.42		
		99	其他社会保障和就业支出	199.42	199.42		
210			卫生健康支出	929.35	929.35		
	11		行政事业单位医疗	929.35	929.35		
		02	事业单位医疗	929.35	929.35		
221			住房保障支出	1,021.89	1,021.89		
	02		住房改革支出	1,021.89	1,021.89		
		01	住房公积金	1,021.89	1,021.89		

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：龙口第一中学

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	13,590.88	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	10,135.63	10,135.63		
		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	1,504.01	1,504.01		
		八、卫生健康支出	929.35	929.35		
		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	1,021.89	1,021.89		

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：龙口第一中学

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	13,590.88	本 年 支 出 合 计	13,590.88	13,590.88		
上年结转		结转下年				
收 入 总 计	13,590.88	支 出 总 计	13,590.88	13,590.88		

一般公共预算支出情况表

部门（单位）：龙口第一中学

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	13,590.88	12,725.55	12,542.31	183.24	865.33
205			教育支出	10,135.63	9,270.30	9,087.06	183.24	865.33
	02		普通教育	10,135.63	9,270.30	9,087.06	183.24	865.33
		04	高中教育	10,135.63	9,270.30	9,087.06	183.24	865.33
208			社会保障和就业支出	1,504.01	1,504.01	1,504.01		
	05		行政事业单位养老支出	1,304.59	1,304.59	1,304.59		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	1,220.59	1,220.59	1,220.59		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	84.00	84.00	84.00		
	99		其他社会保障和就业支出	199.42	199.42	199.42		
		99	其他社会保障和就业支出	199.42	199.42	199.42		
210			卫生健康支出	929.35	929.35	929.35		
	11		行政事业单位医疗	929.35	929.35	929.35		
		02	事业单位医疗	929.35	929.35	929.35		
221			住房保障支出	1,021.89	1,021.89	1,021.89		
	02		住房改革支出	1,021.89	1,021.89	1,021.89		
		01	住房公积金	1,021.89	1,021.89	1,021.89		

一般公共预算基本支出情况表

部门（单位）：龙口第一中学

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				12,725.55	12,542.31	183.24
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	11,939.14	11,939.14	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	3,171.35	3,171.35	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	1,295.27	1,295.27	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	1,990.25	1,990.25	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	2,027.02	2,027.02	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	1,220.59	1,220.59	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	84.00	84.00	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	557.00	557.00	
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	372.35	372.35	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	199.42	199.42	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	1,021.89	1,021.89	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	183.24		183.24
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	178.24		178.24
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	5.00		5.00
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	603.17	603.17	
303	02	退休费	509	05	离退休费	365.11	365.11	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	46.49	46.49	
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	162.01	162.01	
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	29.56	29.56	

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门（单位）：龙口第一中学

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	
6.00		6.00		6.00		5.00		5.00		5.00	

政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：龙口第一中学

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）：龙口第一中学

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）： 龙口第一中学

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				12,725.55	12,725.55	12,725.55						
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	11,939.14	11,939.14	11,939.14						
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	3,171.35	3,171.35	3,171.35						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	1,295.27	1,295.27	1,295.27						
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	1,990.25	1,990.25	1,990.25						
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	2,027.02	2,027.02	2,027.02						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	1,220.59	1,220.59	1,220.59						
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	84.00	84.00	84.00						
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	557.00	557.00	557.00						
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	372.35	372.35	372.35						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	199.42	199.42	199.42						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	1,021.89	1,021.89	1,021.89						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	183.24	183.24	183.24						
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	178.24	178.24	178.24						
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	5.00	5.00	5.00						
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	603.17	603.17	603.17						
303	02	退休费	509	05	离退休费	365.11	365.11	365.11						
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	46.49	46.49	46.49						
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	162.01	162.01	162.01						
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	29.56	29.56	29.56						

项目支出预算情况表

部门（单位）： 龙口第一中学

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				
合 计		1,788.33	865.33	865.33			923.00			
随班就读残疾学生公用经费	特定目标类	8.88	8.88	8.88						
公办普通高中公用经费	特定目标类	802.65	802.65	802.65						
建档立卡免学费	特定目标类	8.80	8.80	8.80						
教育教学经费	特定目标类	45.00	45.00	45.00						
教育教学经费（二）	特定目标类	923.00					923.00			

政府采购预算表

部门（单位）：龙口第一中学

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	66.72	66.72	66.72						
205			教育支出	66.72	66.72	66.72						
	02		普通教育	66.72	66.72	66.72						
		04	高中教育	66.72	66.72	66.72						

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14,513.88万元，其中：一般公共预算收入13,590.88万元，财政专户管理资金收入923.00万元。

（二）支出预算：2024年支出预算14,513.88万元，其中：基本支出12,725.55万元，项目支出1,788.33万元。

（三）增减变化情况：2024年收支预算14,513.88万元，比上年减少2,091.62万元，其中：

1. 收入预算减少2,091.62万元，其中一般公共预算收入减少3,003.62万元，财政专户管理资金收入增加923.00万元，其他收入减少11.00万元。

2. 支出预算减少2,091.62万元，其中基本支出减少1,799.87万元，项目支出减少291.75万元。

3. 收支预算减少的主要原因，2023年根据2022年补发绩效工资以及工资调整，使得全年预算收支增加，2023年未有较大调整，因此2024年收支预算相对减少。

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5.00万元，比上年减少1.00万元，下降16.67%。主要原因是加强公车管理，节省公车运行费用。

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5.00万元，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5.00万元，比上年减少1.00万元，下降16.67%，主要原因是加强公车管理，节省公车运行费用。

3. 公务接待费0.00万元，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，龙口第一中学为事业单位，无机关运行经费。2024年事业运行经费财政拨款预算为0万元。较2023年预算持平。主要原因是：。

四、政府采购情况

2024年政府采购预算66.72万元，其中：政府采购货物预算56.52万元，政府采购工程预算0.00万元，政府采购服务预算10.20万元。

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5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5辆。其他按照规定配备的公务用车主要是保障学校教学及考试用车。

单位价值100万元以上的设备0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

龙口第一中学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1788.33万元，其中财政拨款1788.33万元。拟对教育教学经费、公办普通高中公用经费等5个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金1788.33万元，其中财政拨款1788.33万元。根据以前年度绩效评价结果，优化教育教学经费、公办普通高中公用经费等项目支出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	随班就读残疾学生公用经费			
主管部门	龙口市教育和体育局		实施单位	龙口第一中学
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	8.88		
	其中: 财政拨款	8.88		
	其他资金			
年度总体绩效目标	提升义务教育学段公共服务水平，健全义务教育学段经费保障体系，促进教育事业健康快速发展；通过对有残疾学生就读的学校补助专项经费，扩大特教资源，保障残疾儿童入学需求，推动教育公平。			
	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	随班就读残疾学生生均公用经费	=11100元/年
绩效指标	产出指标	数量指标	随班就读残疾学生人数	≥199人
绩效指标	产出指标	质量指标	教育教学活动正常开展率	=100%
			设备设施完好率	≥90%
			采购物资合格率	=100%
			经费支出合规率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	各项工作完成及时性	按计划时间完成
绩效指标	效益指标	社会效益指标	保障学校行政和教学活动	有效保障
			促进教育事业发展	有效促进
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%
			学生及家长满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	公办普通高中公用经费			
主管部门	龙口市教育和体育局		实施单位	龙口第一中学
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	802.65		
	其中:财政拨款	802.65		
	其他资金			
年度总体绩效目标	保障学校行政和教学活动的运转,提升学校教育公共服务水平,健全教育经费保障体系,促进我市教育事业健康快速发展。			
	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	成本控制率	≤100%
绩效指标	产出指标	数量指标	班级数量	≥132个
			学生人数	≥5452人
绩效指标	产出指标	质量指标	教育教学活动正常开展率	=100%
			设备设施完好率	≥90%
			采购物资合格率	=100%
			经费支出合规率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	各项工作完成及时性	按计划时间完成
绩效指标	效益指标	社会效益指标	保障学校行政和教学活动	有效保障
			促进高中教育事业发展	有效促进
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%
			学生及家长满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	建档立卡免学费			
主管部门	龙口市教育和体育局		实施单位	龙口第一中学
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	8.80		
	其中:财政拨款	8.80		
	其他资金			
年度总体绩效目标	对家庭经济困难儿童免除保教费,建档立卡、低保等四类家庭经济困难学生免除高中学杂费,建档立卡高校学生免学费,贯彻落实管家教育保障政策,减少家庭经济困难学生的开支,保障受资助学生顺利完成学业。			
	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	学前学生补助标准	≥4800元/生/年
			高中学生补助标准	≥1600元/生/年
			高校学生补助标准	≥4000元/生/年
绩效指标	产出指标	数量指标	补助学前学生人数	≥100人
			补助高中学生人数	≥100人
			补助高校学生人数	≥250人
绩效指标	产出指标	质量指标	资助覆盖率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	资助发放及时率	=100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	保障贫困学生受教育的权利	有效保障
			减轻贫困学生家庭经济负担	有效减轻
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	受助学生及家长满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	教育教学经费			
主管部门	龙口市教育和体育局		实施单位	龙口第一中学
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	45.00		
	其中:财政拨款	45.00		
	其他资金			
年度总体绩效目标	此项目用于各级各类、各学段学校及幼儿园的运转经费、教师培训经费等的补充,通过对各级各类、各学段学校及幼儿园补助经费,进一步提升我市各级各类、各学段教育公共服务水平,健全我市各级各类、各学段教育经费保障体系,促进我市各级各类、各学段教育事业健康快速发展。			
	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	教体局非税项目支出成本	≤420.1万元
			龙口第一中学非税项目支出成本	≤968万元
			龙口第一中学东校非税项目支出成本	≤495.2万元
			各幼儿园2024年保教费收入项目支出成本	≤3236.2万元
			龙口市高级技工学校非税项目支出成本	≤305万元
绩效指标	产出指标	数量指标	中小学班级数量	≥1300个
			中小学学生人数	≥55234人
			幼儿园数量	≥97所
			幼儿数量	≥18469人
			高中班级数量	≥166个
			高中学生人数	≥7970人
			中职学生人数	≥1471人
			指职教师人数	≥236人
绩效指标	产出指标	质量指标	教育教学活动正常开展率	=100%
			设备设施完好率	≥90%
			采购物资合格率	=100%
			经费支出合规率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	各项工作完成及时性	按计划时间完成
绩效指标	效益指标	社会效益指标	扩大全市教育资源	有效扩大
			促进全市教育持续健康发展	有效促进

项目支出绩效目标表

绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%
			学生及家长满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称	教育教学经费（二）			
主管部门	龙口市教育和体育局		实施单位	龙口第一中学
项目资金 （万元）	年度预算资金总额：	923.00		
	其中：财政拨款			
	其他资金	923.00		
年度总体绩效目标	扩充我市高中及高职教育资源，提高高中及高职教育教学质量，提升高中及高职教育公共服务水平，健全高中及高职教育经费保障体系，促进高中及高职教育事业健康快速发展。			
	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	龙口第一中学非税项目支出成本	≤923万元
			龙口第一中学东校非税项目支出成本	≤405.2万元
			龙口市高级技工学校非税项目支出成本	≤240万元
绩效指标	产出指标	数量指标	高中班级数量	≥166个
			高中学生人数	≥7970人
			中职学生人数	≥1471人
			中职教师人数	≥236人
绩效指标	产出指标	质量指标	教育教学活动正常开展率	=100%
			设备设施完好率	≥90%
			采购物资合格率	=100%
			经费支出合规率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	各项工作完成及时性	按计划时间完成
绩效指标	效益指标	社会效益指标	扩大全市教育资源	有效扩大
			促进全市教育持续健康发展	有效促进
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥95%
			学生及家长满意度	≥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。