

2024年山东省济南第十五中学单 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

宣传贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法律法规等，组织开展教育教学科研和教育教学改革，全面推进素质教育，全面提高教育教学质量。促进学生“德、智、体、美”全面发展。学校党总支紧紧围绕党的基本路线，结合学校工作任务和特点，加强党的思想、组织和作风建设，坚持从严治党，加强党内监督，充分发挥党的思想政治优势、组织优势和密切联系群众的优势，服务人才成长，促进事业发展。

二、机构设置情况

本单位为济南市教育局二级预算单位，无下属单位。单位设立下列内设机构，分别为：

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）：山东省济南第十五中学

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款	2,731.84	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	2,731.84	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	2,344.25
二、财政专户管理资金收入		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	232.84
五、其他收入		八、卫生健康支出	154.75
		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	2,731.84	本 年 支 出 合 计	2,731.84
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	2,731.84	支 出 总 计	2,731.84

收入总体情况表

部门（单位）：山东省济南第十五中学

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	2,731.84	2,731.84	2,731.84										
205			教育支出	2,344.25	2,344.25	2,344.25										
	02		普通教育	2,055.79	2,055.79	2,055.79										
		03	初中教育	2,055.79	2,055.79	2,055.79										
	09		教育费附加安排的支出	100.00	100.00	100.00										
		99	其他教育费附加安排的支出	100.00	100.00	100.00										
	99		其他教育支出	188.46	188.46	188.46										
		99	其他教育支出	188.46	188.46	188.46										
208			社会保障和就业支出	232.84	232.84	232.84										
	05		行政事业单位养老支出	232.84	232.84	232.84										
		02	事业单位离退休	138.61	138.61	138.61										
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	94.23	94.23	94.23										
210			卫生健康支出	154.75	154.75	154.75										
	11		行政事业单位医疗	154.75	154.75	154.75										
		02	事业单位医疗	154.75	154.75	154.75										

支出总体情况表

部门（单位）：山东省济南第十五中学

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	2,731.84	2,344.10	387.74	
205			教育支出	2,344.25	1,956.51	387.74	
	02		普通教育	2,055.79	1,768.05	287.74	
		03	初中教育	2,055.79	1,768.05	287.74	
	09		教育费附加安排的支出	100.00		100.00	
		99	其他教育费附加安排的支出	100.00		100.00	
	99		其他教育支出	188.46	188.46		
		99	其他教育支出	188.46	188.46		
208			社会保障和就业支出	232.84	232.84		
	05		行政事业单位养老支出	232.84	232.84		
		02	事业单位离退休	138.61	138.61		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	94.23	94.23		
210			卫生健康支出	154.75	154.75		
	11		行政事业单位医疗	154.75	154.75		
		02	事业单位医疗	154.75	154.75		

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：山东省济南第十五中学

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	2,731.84	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	2,344.25	2,344.25		
		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	232.84	232.84		
		八、卫生健康支出	154.75	154.75		
		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				

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：山东省济南第十五中学

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	2,731.84	本 年 支 出 合 计	2,731.84	2,731.84		
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	2,731.84	支 出 总 计	2,731.84	2,731.84		

一般公共预算支出情况表

部门（单位）：山东省济南第十五中学

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	2,731.84	2,344.10	2,222.58	121.52	387.74
205			教育支出	2,344.25	1,956.51	1,834.99	121.52	387.74
	02		普通教育	2,055.79	1,768.05	1,646.53	121.52	287.74
		03	初中教育	2,055.79	1,768.05	1,646.53	121.52	287.74
	09		教育费附加安排的支出	100.00				100.00
		99	其他教育费附加安排的支出	100.00				100.00
	99		其他教育支出	188.46	188.46	188.46		
		99	其他教育支出	188.46	188.46	188.46		
208			社会保障和就业支出	232.84	232.84	232.84		
	05		行政事业单位养老支出	232.84	232.84	232.84		
		02	事业单位离退休	138.61	138.61	138.61		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	94.23	94.23	94.23		
210			卫生健康支出	154.75	154.75	154.75		
	11		行政事业单位医疗	154.75	154.75	154.75		
		02	事业单位医疗	154.75	154.75	154.75		

一般公共预算基本支出情况表

部门（单位）：山东省济南第十五中学

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				2,344.10	2,222.58	121.52
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	2,078.32	2,078.32	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	457.63	457.63	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	450.00	450.00	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	428.60	428.60	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	107.00	107.00	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	188.46	188.46	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	94.23	94.23	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	100.92	100.92	
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	53.83	53.83	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	12.07	12.07	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	146.70	146.70	
301	99	其他工资福利支出	505	01	工资福利支出	38.88	38.88	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	124.82	3.30	121.52
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	24.23		24.23
302	02	印刷费	505	02	商品和服务支出	2.00		2.00
302	05	水费	505	02	商品和服务支出	2.00		2.00
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	10.00		10.00
302	07	邮电费	505	02	商品和服务支出	1.00		1.00
302	08	取暖费	505	02	商品和服务支出	15.00		15.00
302	09	物业管理费	505	02	商品和服务支出	1.00		1.00
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	2.50		2.50

一般公共预算基本支出情况表

部门（单位）：山东省济南第十五中学

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
302	13	维修（护）费	505	02	商品和服务支出	6.50		6.50
302	15	会议费	505	02	商品和服务支出	0.68		0.68
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出	2.48		2.48
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	30.38		30.38
302	29	福利费	505	02	商品和服务支出	21.45		21.45
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	1.84		1.84
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	0.46		0.46
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	3.30	3.30	
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	140.96	140.96	
303	02	退休费	509	05	离退休费	135.31	135.31	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	5.65	5.65	

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门（单位）：山东省济南第十五中学

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	
1.84		1.84		1.84		1.84		1.84		1.84	

政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：山东省济南第十五中学

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）：山东省济南第十五中学

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）：山东省济南第十五中学

单位：万元

科目编码		部门经济分类科目名称	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	2,344.10	2,344.10	2,344.10						
301		工资福利支出	2,078.32	2,078.32	2,078.32						
301	01	基本工资	457.63	457.63	457.63						
301	02	津贴补贴	450.00	450.00	450.00						
301	03	奖金	428.60	428.60	428.60						
301	07	绩效工资	107.00	107.00	107.00						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	188.46	188.46	188.46						
301	09	职业年金缴费	94.23	94.23	94.23						
301	10	职工基本医疗保险缴费	100.92	100.92	100.92						
301	11	公务员医疗补助缴费	53.83	53.83	53.83						
301	12	其他社会保障缴费	12.07	12.07	12.07						
301	13	住房公积金	146.70	146.70	146.70						
301	99	其他工资福利支出	38.88	38.88	38.88						
302		商品和服务支出	124.82	124.82	124.82						
302	01	办公费	24.23	24.23	24.23						
302	02	印刷费	2.00	2.00	2.00						
302	05	水费	2.00	2.00	2.00						
302	06	电费	10.00	10.00	10.00						
302	07	邮电费	1.00	1.00	1.00						
302	08	取暖费	15.00	15.00	15.00						
302	09	物业管理费	1.00	1.00	1.00						
302	11	差旅费	2.50	2.50	2.50						

基本支出预算情况表

部门（单位）：山东省济南第十五中学

单位：万元

科目编码		部门经济分类科目名称	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				
302	13	维修（护）费	6.50	6.50	6.50						
302	15	会议费	0.68	0.68	0.68						
302	16	培训费	2.48	2.48	2.48						
302	28	工会经费	30.38	30.38	30.38						
302	29	福利费	21.45	21.45	21.45						
302	31	公务用车运行维护费	1.84	1.84	1.84						
302	39	其他交通费用	0.46	0.46	0.46						
302	99	其他商品和服务支出	3.30	3.30	3.30						
303		对个人和家庭补助	140.96	140.96	140.96						
303	02	退休费	135.31	135.31	135.31						
303	05	生活补助	5.65	5.65	5.65						

项目支出预算情况表

部门（单位）：山东省济南第十五中学

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				
		387.74	387.74	387.74						
城乡义务教育生均公用经费-初中	特定目标类	97.40	97.40	97.40						
改善办学条件类	特定目标类	290.34	290.34	290.34						

政府采购预算表

部门（单位）：山东省济南第十五中学

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	359.58	359.58	359.58						
205			教育支出	359.58	359.58	359.58						
	02		普通教育	259.58	259.58	259.58						
		03	初中教育	259.58	259.58	259.58						
	09		教育费附加安排的支出	100.00	100.00	100.00						
		99	其他教育费附加安排的支出	100.00	100.00	100.00						

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2,731.84万元，其中：一般公共预算收入2,731.84万元。

（二）支出预算：2024年支出预算2,731.84万元，其中：基本支出2,344.10万元，项目支出387.74万元。

（三）增减变化情况：2024年收支预算2,731.84万元，比上年增加55.31万元，其中：

1. 收入预算增加55.31万元，其中一般公共预算收入增加123.21万元，上年结转减少67.90万元。

2. 支出预算增加55.31万元，其中基本支出增加142.47万元，项目支出减少87.16万元。

3. 收支预算增加（减少）的主要原因，因学校公开招聘新入职教师2人，故人员经费类等基本收支相对增加。

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1.84万元，与上年基本持平。

其中：

1. 公务用车购置及运行费1.84万元，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1.84万元，与上年基本持平。

2. 公务接待费0.00万元，与上年基本持平。

3. 因公出国（境）费0.00万元，与上年基本持平。

特别说明的是，济南市市本级对出国（境）经费采取市级统筹的方式加强出国（境）经费的管理，市直各部门不在其年初部门预算中单独反映，将

在决算时公开实际支出情况并详细说明。

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，山东省济南第十五中学为事业单位，无机关运行经费。2024年事业运行经费财政拨款预算为121.52万元。较2023预算增加6.43万元，上涨5.59%。主要原因是：编制内实有人员增加。

四、政府采购情况

2024年政府采购预算359.58万元，其中：政府采购货物预算29.14万元，政府采购工程预算206.20万元，政府采购服务预算124.24万元。

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1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1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0台（件、套），单位价值100万元以上专用设备0台（件、套）。

2024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100万元以上专用设备。

六、绩效目标情况说明

（一）预算绩效管理情况

山东省济南第十五中学2024年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出2个，预算资金387.74万元，其中财政拨款387.74万元。拟对2023年保障机制类、改善办学条件等2个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金365.01万元，其中财政拨款365.01万元。根据以前年度绩效评价结果，优化城乡义务教育生均公用经费-初中、改善办学条件类等项目支出

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
(2024年度)

项目名称	城乡义务教育生均公用经费-初中			
主管部门	济南市教育局		实施单位	山东省济南第十五中学
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	97.40		
	其中:财政拨款	97.40		
	其他资金	0.00		
年度总体绩效目标	学校条件的改善,体现了学校对老师们学习生活的关怀,能够充分调动老师们工作的积极性和创造性,更好的投身教育事业,使学生在整洁的环境中学习也是事半功倍。本项目为经常性项目,每年支出具有同质性。根据年初预算安排,校园运行类项目共5个分项目,弥补办公经费不足的印刷费为29万元、物业服务费为29万元、法律及工程咨询服务费6万元、车辆使用外包服务16.06万元、教育教学实践活动服务17.345万元,等日常运行必须的费用。能够实现工作效率提升,做到让学生和家长都满意。教育教学运行资金97.405万元,保障学生805人,教师78人,聘用物业人员7人,聘用物业人员资质符合率100%,校园运行维护达标率100%,运行资金支付及时率≥95%,物业人员到位及时率100%,经济损失下降率≤5%,学校有责投诉数0起,教育教学正常运转率100%,长效机制建立,各部门沟通协调机制建立,师生满意度达85%以上。			
	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	教育教学运行资金	≤97.405万元
			印刷费	≤29万元
			物业管理费	≤29万元
			法律及工程造价咨询服务费	≤6万元
			教育教学实践活动服务费	≤17.345万元
			车辆使用外包服务费	≤16.06万元
			城乡义务教育生均公用经费-初中单位成本	≤0.121万元/人/年
绩效指标	产出指标	数量指标	保障学生数	=805人
			保障教师数	=78人
			聘用物业人员数量	=7人
			印刷品印刷张数	≥100万张
			校园运行维护保障面积	≤10000平方米
绩效指标	产出指标	质量指标	聘用物业人员资质符合率	=100%
			校园运行维护达标率	=100%
			印刷品印制达标率率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	运行资金支付及时率	=100%
			物业人员到位及时率	=100%
			印刷品印制及时率	=100%
			校园运行维护相应及时率	=100%

项目支出绩效目标表
(2024年度)

绩效指标	效益指标	社会效益指标	学校有责投诉数	=0起
			教育教学正常工作运转率	=100%
			校园重大安全事故发生数	0起
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	健全管理机制长效情况	长效
			跨部门协调沟通机制的建立情况	建立
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意率	≥85%
			学生满意率	≥85%

项目支出绩效目标表
(2024年度)

项目名称	改善办学条件类			
主管部门	济南市教育局		实施单位	山东省济南第十五中学
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	290.34		
	其中:财政拨款	290.34		
	其他资金	0.00		
年度总体绩效目标	按时完成教学设施设备各项维修的政采工作,保证学校教育教学活动正常,按时完成6个设备购置,包括学校仓库管理系统设备购置2万元、功能室空调采购4万元、网评阅卷机购置3.2万元、卫生室器材购置0.6万元、网络防火墙购置5万元、安保服务费16万元的建设工作。保证工程完工率、及时率和工程合格率,来满足学校基本管理及日常运行的基本需求。校舍综合维修工程有4个维修项目,通过对学生劳动教育基地改造及教学楼内集中整修68万元、功能室改造项目60万元,校舍安全监测及加固46.2万元、教室内布局调整项目32万元,学生劳动基地面积500平方米,教室内采光面积2500平方米,仓库管理系统套数1套,功能室空调采购台数10台,网评阅卷机台数1台,会议视屏系统设备采购套数1套,维修工程验收合格率100%,设备购置验收通过率100%,工程验收及时率100%,设备购置及时率100%,维修工程完成及时率100%,保障教育正常运行率100%,学校有责投诉事件0起,学校办学条件得到改善,教师队伍结构优化,办学能力和水平提升,各部门沟通协调机制建立,长效机制建立,配套设施完善,师生满意度达85%以上。			
	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	改善办学条件总成本	≤295.345万元
			仓库管理系统购置成本	≤2万元
			功能室空调采购成本	≤4万元
			网评阅卷局采购成本	≤3.2万元
			卫生室器材采购成本	≤0.6万元
			网络防火墙购置成本	≤5万元
			安保服务成本	≤16万元
			学生劳动基地改造及教学楼内修缮成本	≤68万元
			功能室改造成本	≤60万元
			校舍安全监测及加固成本	≤46.2万元
绩效指标	成本指标	经济成本	教室内布局调整项目修缮成本	≤32万元
			网络维保服务成本	≤9万元
			会议视频设备购置成本	≤14.345万元
			国有资源有偿使用收入成本	≤35万元
			生均公用经费补差单位成本	≤0.029万元/人/年
			改善办学条件生均附加单位成本	≤0.17万元/人/年

项目支出绩效目标表
(2024年度)

绩效指标	产出指标	数量指标	学生劳动基地面积	≥500平方米
			学生书法美术教室面积	≥150平方米
			教室内采光面积	≥2500平方米
			仓库管理系统套数	=1套
			功能室空调采购台数	=10台
			网评阅卷机台数	=1台
			会议视屏系统设备采购套数	=1套
			雇佣网络维保人员	≥2人
绩效指标	产出指标	质量指标	资金拨付准确率	=100%
			维修改造工程验收合格率	=100%
			教育教学设备验收合格率	=100%
			校园运行维护响应达标率	=100%
			维保服务达标率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	教育教学设备采购及时率	=100%
			教育教学维修工程完成及时率	=100%
			校园运行维护响应及时率	=100%
			维保人员工作及时率	=100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	保障教育正常运行率	=100%
			学校有责投诉数	=0起
			重大安全事故发生数	=0起
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	各部门沟通协调机制建立情况	建立
			健全管理机制长效情况	长效
			配套设施完善情况	完善
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意率	≥85%
			学生满意度	≥85%

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由省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：指省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。