2024年济南东城实验高级中学单位预算

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

坚持党对学校工作的全面领导，组织教育教学、教育教学研究活动，保证教育教学质量，维护教职工利益，保障教职工合法权益。坚持社会主义办学方向，建设现代学校制度，保证教育教学质量，促进学生“德智体美劳”全面发展，完成市教育局交办的其他任务。

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：

（一）办公室

（二）教学管理部

（三）学生发展部

（四）后勤保障部

（五）安全保卫部

第二部分

2024年单位预算表

公开表1

收支总体情况表

部门（单位）：济南东城实验高级中学　　单位：万元

收　入		支　出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款	4,304.16	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	4,304.16	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	4,308.41
二、财政专户管理资金收入	357.00	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	132.76
五、其他收入		八、卫生健康支出	219.99
		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	4,661.16	本 年 支 出 合 计	4,661.16
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	4,661.16	支 出 总 计	4,661.16

公开表2

收入总体情况表

部门（单位）：济南东城实验高级中学

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	4,661.16	4,304.16	4,304.16			357.00							
205			教育支出	4,308.41	3,951.41	3,951.41			357.00							
	02		普通教育	3,475.37	3,118.37	3,118.37			357.00							
		04	高中教育	3,475.37	3,118.37	3,118.37			357.00							
	09		教育费附加安排的支出	570.00	570.00	570.00										
		99	其他教育费附加安排的支出	570.00	570.00	570.00										
	99		其他教育支出	263.04	263.04	263.04										
		99	其他教育支出	263.04	263.04	263.04										
208			社会保障和就业支出	132.76	132.76	132.76										
	05		行政事业单位养老支出	132.76	132.76	132.76										
		02	事业单位离退休	1.24	1.24	1.24										
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	131.52	131.52	131.52										
210			卫生健康支出	219.99	219.99	219.99										
	11		行政事业单位医疗	219.99	219.99	219.99										
		02	事业单位医疗	219.99	219.99	219.99										

公开表3

支出总体情况表

部门（单位）：济南东城实验高级中学　　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	4,661.16	3,174.16	1,487.00	
205			教育支出	4,308.41	2,821.41	1,487.00	
	02		普通教育	3,475.37	2,558.37	917.00	
		04	高中教育	3,475.37	2,558.37	917.00	
	09		教育费附加安排的支出	570.00		570.00	
		99	其他教育费附加安排的支出	570.00		570.00	
	99		其他教育支出	263.04	263.04		
		99	其他教育支出	263.04	263.04		
208			社会保障和就业支出	132.76	132.76		
	05		行政事业单位养老支出	132.76	132.76		
		02	事业单位离退休	1.24	1.24		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	131.52	131.52		
210			卫生健康支出	219.99	219.99		
	11		行政事业单位医疗	219.99	219.99		
		02	事业单位医疗	219.99	219.99		

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：济南东城实验高级中学

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	4,304.16	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	3,951.41	3,951.41		
		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	132.76	132.76		
		八、卫生健康支出	219.99	219.99		
		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）：济南东城实验高级中学

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	4,304.16	本　年　支　出　合　计	4,304.16	4,304.16		
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	4,304.16	支　出　总　计	4,304.16	4,304.16		

一般公共预算支出情况表

部门（单位）：济南东城实验高级中学　　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	4,304.16	3,174.16	2,994.77	179.39	1,130.00
205			教育支出	3,951.41	2,821.41	2,642.02	179.39	1,130.00
	02		普通教育	3,118.37	2,558.37	2,378.98	179.39	560.00
		04	高中教育	3,118.37	2,558.37	2,378.98	179.39	560.00
	09		教育费附加安排的支出	570.00				570.00
		99	其他教育费附加安排的支出	570.00				570.00
	99		其他教育支出	263.04	263.04	263.04		
		99	其他教育支出	263.04	263.04	263.04		
208			社会保障和就业支出	132.76	132.76	132.76		
	05		行政事业单位养老支出	132.76	132.76	132.76		
		02	事业单位离退休	1.24	1.24	1.24		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	131.52	131.52	131.52		
210			卫生健康支出	219.99	219.99	219.99		
	11		行政事业单位医疗	219.99	219.99	219.99		
		02	事业单位医疗	219.99	219.99	219.99		

一般公共预算基本支出情况表

部门（单位）：济南东城实验高级中学　　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				3,174.16	2,994.77	179.39
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	2,993.53	2,993.53	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	606.20	606.20	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	660.00	660.00	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	663.87	663.87	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	167.00	167.00	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	263.04	263.04	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	131.52	131.52	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	143.47	143.47	
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	76.52	76.52	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	16.69	16.69	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	208.90	208.90	
301	99	其他工资福利支出	505	01	工资福利支出	56.32	56.32	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	179.44	0.05	179.39
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	35.59		35.59
302	05	水费	505	02	商品和服务支出	15.00		15.00
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	60.00		60.00
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	49.45		49.45
302	29	福利费	505	02	商品和服务支出	19.35		19.35
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	0.05	0.05	
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	1.19	1.19	
303	02	退休费	509	05	离退休费	1.19	1.19	

公开表7

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门（单位）：济南东城实验高级中学　　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	

（注：2024年没有一般公共预算“三公”经费支出。）

公开表8

政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：济南东城实验高级中学　　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。）

公开表9

国有资本经营预算支出情况表

部门（单位）：济南东城实验高级中学　　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）：济南东城实验高级中学　　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	3,174.16	3,174.16	3,174.16						
301		工资福利支出	2,993.53	2,993.53	2,993.53						
301	01	基本工资	606.20	606.20	606.20						
301	02	津贴补贴	660.00	660.00	660.00						
301	03	奖金	663.87	663.87	663.87						
301	07	绩效工资	167.00	167.00	167.00						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	263.04	263.04	263.04						
301	09	职业年金缴费	131.52	131.52	131.52						
301	10	职工基本医疗保险缴费	143.47	143.47	143.47						
301	11	公务员医疗补助缴费	76.52	76.52	76.52						
301	12	其他社会保障缴费	16.69	16.69	16.69						
301	13	住房公积金	208.90	208.90	208.90						
301	99	其他工资福利支出	56.32	56.32	56.32						
302		商品和服务支出	179.44	179.44	179.44						
302	01	办公费	35.59	35.59	35.59						
302	05	水费	15.00	15.00	15.00						
302	06	电费	60.00	60.00	60.00						
302	28	工会经费	49.45	49.45	49.45						
302	29	福利费	19.35	19.35	19.35						
302	99	其他商品和服务支出	0.05	0.05	0.05						
303		对个人和家庭补助	1.19	1.19	1.19						
303	02	退休费	1.19	1.19	1.19						

项目支出预算情况表

部门（单位）：济南东城实验高级中学　　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				
		1,487.00	1,130.00	1,130.00			357.00			
保障机制类	特定目标类	620.00	263.00	263.00			357.00			
教育改革管理类	特定目标类	8.00	8.00	8.00						
改善办学条件类	特定目标类	859.00	859.00	859.00						

公开表12

政府采购预算表

部门（单位）：济南东城实验高级中学　　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	812.00	769.00	769.00			43.00			
205			教育支出	812.00	769.00	769.00			43.00			
	02		普通教育	315.00	272.00	272.00			43.00			
		04	高中教育	315.00	272.00	272.00			43.00			
	09		教育费附加安排的支出	497.00	497.00	497.00						
		99	其他教育费附加安排的支出	497.00	497.00	497.00						

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4,661.16万元，其中：一般公共预算收入4,304.16万元，财政专户管理资金收入357.00万元。

（二）支出预算：2024年支出预算4,661.16万元，其中：基本支出3,174.16万元，项目支出1,487.00万元。

（三）增减变化情况：2024年收支预算4,661.16万元，比上年增加1,201.82万元，其中：

1.收入预算增加1,201.82万元，其中一般公共预算收入增加844.82万元，财政专户管理资金收入增加357.00万元。

2.支出预算增加1,201.82万元，其中基本支出增加254.82万元，项目支出增加947.00万元。

3.收支预算增加（减少）的主要原因，一是学费及住宿费原由山东省济南中学统一收取，2024年改为本单位自行收取；二是2024年培训费、印刷费、大型修缮费等预算支出增加。

二、“三公”经费支出情况

2023年、2024年均未使用一般公共预算拨款安排的“三公”经费经费支出。

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，济南东城实验高级中学为事业单位，无机关运行经费。2024年事业运行经费财政拨款预算为179.39万元。较2023预算增加1.93万元，增长1.09%。主要原因是：2024年编制内实有人数增加。

四、政府采购情况

2024年政府采购预算812.00万元，其中：政府采购货物预算35.00万元，政府采购工程预算460.00万元，政府采购服务预算317.00万元。

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0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0辆。其他按照规定配备的公务用车主要是0。

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

济南东城实验高级中学2024年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出3个，预算资金1487万元，其中财政拨款1130万元。拟对改善办学条件类等1个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金859万元，其中财政拨款859万元。根据以前年度绩效评价结果，优化保障机制类、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	保障机制类			
主管部门	济南市教育局		实施单位	济南东城实验高级中学
项目资金（万元）	年度预算资金总额：	620.00		
	其中：财政拨款	263.00		
	其他资金	357.00		
年度总体绩效目标	为了提高我校教育教学水平，做好教育教学工作，学校本年度计划实施教育教学运行项目，预算金额620万元。年度计划及时保障在校生人数1700人，运行维护面积数2.8万平方米，聘用物业人员数量≥62人，使师生满意率达到95%以上，校园正常运转率达到100%，保障学校教育教学工作的正常运转，及时消除校园安全隐患，促进学生的全面发展，提高教师及学校工作人员的积极性，提高学生及家长的满意度，提高学校教育影响力，优化教育资源。			
	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	≤620万元
			教职工培训费	≤60万元
			物业服务费	≤198万元
			印刷费用	≤121万元
			劳务费	≤66万元
			其他费用（残保金、军训费等，及用于弥补水电费、教师培训费等）	≤175万元
			教职工培训费用单位成本	≤0.2万元/人/年
			物业服务费单位成本	≤16.5万元/月
			印刷费用单位成本	≤6.58万元/月
			劳务费用单位成本	≤0.66万元/人/月
绩效指标	成本指标	经济成本	其他费用（残保金、军训费等单位成本）	≤175万元/年
绩效指标	产出指标	数量指标	供暖面积情况	=41198.5平方米
			校园绿化面积情况	=6485平方米
			安保服务人员人数	≥16人
			物业保洁服务人员人数	≥46人
			学生军训的人数	≥555人
绩效指标	产出指标	质量指标	学校供暖达标率	=100%
			维修质量达标率	=100%
			物业人员及时到位达标率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	设备维护保障及时率	=100%
			突发事件响应及时率	=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	学校重大安全事故发生率	=0%
			学生家长投诉率	≤1%
			学校各种教育教学活动正常运转率	≥98%
绩效指标	效益指标	生态效益指标	设备正常使用率	≥98%
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	学校垃圾分类率	=100%
			配套设施设备额完备率	=100%
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥95%
			学生满意度	≥95%

项目支出绩效目标表
（2024年度）

<table>
<tr><td>项目名称</td><td colspan="4">教育改革管理类</td></tr>
<tr><td>主管部门</td><td colspan="2">济南市教育局</td><td>实施单位</td><td>济南东城实验高级中学</td></tr>
<tr><td rowspan="3">项目资金
（万元）</td><td>年度预算资金总额：</td><td colspan="3">8.00</td></tr>
<tr><td>其中：财政拨款</td><td colspan="3">8.00</td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td colspan="3">0.00</td></tr>
<tr><td>年度总体绩效目标</td><td colspan="4">为了提高我校教育教学水平，做好教育教学工作，学校2024年计划实施教育改革管理类项目，预算资金8万元，组织乒乓球比赛一次，预计参赛人数300人，使学校对体育活动的满意度达到95%以上，促进学生的全面发展，提高教师及学校工作人员的积极性，提高学生及家长的满意度，提高学校教育影响力，优化教育资源，促进体育教育发展。</td></tr>
<tr><td></td><td>一级指标</td><td>二级指标</td><td>三级指标</td><td>指标值</td></tr>
<tr><td rowspan="2">绩效指标</td><td rowspan="2">成本指标</td><td rowspan="2">经济成本</td><td>总成本</td><td>≤8万元</td></tr>
<tr><td>乒乓球比赛活动资金</td><td>≤8万元</td></tr>
<tr><td rowspan="2">绩效指标</td><td rowspan="2">产出指标</td><td rowspan="2">数量指标</td><td>参赛学生人数</td><td>≤300人</td></tr>
<tr><td>组织比赛次数</td><td>=1次</td></tr>
<tr><td>绩效指标</td><td>产出指标</td><td>质量指标</td><td>比赛任务完成率</td><td>=100%</td></tr>
<tr><td>绩效指标</td><td>产出指标</td><td>时效指标</td><td>乒乓球比赛举行及时性</td><td>及时</td></tr>
<tr><td>绩效指标</td><td>效益指标</td><td>社会效益指标</td><td>学生体育活动参与度</td><td>≥95%</td></tr>
<tr><td>绩效指标</td><td>满意度指标</td><td>服务对象满意度指标</td><td>学生对体育活动的满意度</td><td>≥95%</td></tr>
</table>

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	济南东城实验高级中学
项目资金（万元）	年度预算资金总额：	859.00		
	其中：财政拨款	859.00		
	其他资金	0.00		
年度总体绩效目标	本项目的主要目标是为改善学校办学条件，创建优质普通高中，保障正常教育教学。1、本着“优化教育资源，改善学习环境”的宗旨，设备项目购置金额70.5万元，主要包括电教办公设20台，多媒体设备70件，音体美功能设备配套337件，改善师生学习生活环境，保障师生安全及确保设新课程开设所需的教学设备。 2、校舍维修项目金额788.5万元主要依据中小学标准化建设标准，满足节能环保要求，建设完成修缮工作5786平方米，完善学校的教育教学基础设施建设3500平方米，为教育教学提供更安全舒适的教学环境。提高学生、家长、教师的满意度。			
	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	≤859万元
			办公设备购置成本	≤16.5万元
			教学设备购置成本	≤68.5万元
			教育教学运行成本	≤191万元
			校舍维修改造成本	≤640万元
			件均办公设备购置费单位成本	≤0.5万元/件
			件均专用设备购置费单位成本	≤0.5万元/件
			教育教学运行支出单位成本	≤15.92万元/月
			教育教学维修改造支出单位成本	≤140万元/年
			购置电梯费用单位成本	≤25万元/部
绩效指标	成本指标	经济成本	安装电梯费用单位成本	≤100万元
绩效指标	产出指标	数量指标	修缮建筑面积（平方米）	=5786平方米
			改造建筑面积（平方米）	=3500平方米
			设备购置数量	=293件
绩效指标	产出指标	质量指标	工程验收合格率（%）	=100%
			修缮质量达标率（%）	=100%
			配套设备到位率	=100%
			设备检验合格率	=100%
			维护设备平均完好率	=100%

项目支出绩效目标表
（2024年度）

绩效指标	产出指标	时效指标	工程竣工及时率	=100%
			修缮工程验收及时率	=100%
			设备购置安装到位率	=100%
			维护需求响应及时率	=100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	危险建筑比例（%）	=0%
			安全事故发生数	=0起
			教学设备使用率	=100%
			多媒体教学设备班级配备率	=100%
			垃圾分离实现率	=100%
			建筑污染物处理率	=100%
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	长效管理机制健全性	健全
			档案管理规范性	规范
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	学生对学校改善办学条件的满意度（%）	≥95%
			教师对学校改善办学条件的满意度（%）	≥95%
			学生家长对学校改善办学条件的满意度（%）	≥95%

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。