2021年济南高新区第二实验学校
部门预算

目　录

第一部分 单位概况

一、主要职能

二、预算单位构成

第二部分 2021年单位预算表

一、收支预算总表

二、收入预算总表

三、支出预算总表

四、财政拨款收支预算总表

五、一般公共预算支出表

六、一般公共预算基本支出预算表

七、一般公共预算“三公”经费支出预算表

八、政府性基金预算支出表

九、政府性基金预算基本支出预算表

十、国有资本经营预算支出表

十一、政府采购预算表

十二、基本支出预算表

十三、项目支出预算表

第三部分 2021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

济南高新区第二实验学校的主要职能是实施小学义务教育、促进基础教育发展。学校认真贯彻执行党的路线、方针和政策，坚持正确的办学方向。认真执行教委颁发的小学思想道德教育大纲，采取生动有效的教育措施和方法进行以爱祖国、爱人民、爱劳动、爱科学、爱社会主义为中心的思想道德教育，为把小学生培养成“四有”公民打下初步的思想基础。认真完成普及小学义务教育的任务，严格执行小学教育大纲，保证完成小学教育、教学计划；按照教育规律办事，坚持“德、智、体、美、劳”全面发展；积极进行教育思想、教学内容、教学方法和教育手段的改革；为初中输送合格的新生。积极开展以普及为主的课外群体活动和体育训练，加强体育锻炼；开展以预防为主、防治结合的卫生保健工作，做好常见病、多发病的预防和矫治。加强美育，通过各学科和各种课外活动培养学生具有健康的审美观点

二、预算单位构成

根据组织人事部门批准，我单位内设职能科室有：教导处、总务处、行政办公室、教师办公室、保安室。

济南高新区第二实验学校部门预算包括：济南高新区第二实验学校。

第二部分

2021年单位预算表

收支预算总表

部门（单位）：济南高新区第二实验学校　　单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款	2,641.00	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	2,641.00	二、外交支出	
政府性基金预算拨款收入		三、国防支出	
国有资本经营预算拨款收入		四、公共安全支出	
二、财政专户管理资金收入		五、教育支出	2,784.78
三、事业收入（不含教育收费）		六、科学技术支出	
四、事业单位经营收入		七、文化旅游体育与传媒支出	
五、上级补助收入		八、社会保障和就业支出	
六、附属单位上缴收入		九、社会保险基金支出	
七、用事业基金弥补收支差额		十、卫生健康支出	
八、其他收入	67.00	十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	
		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探工业信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		十七、金融支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、自然资源海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	
		二十四、预备费	
		二十五、其他支出	
本 年 收 入 合 计	2,708.00	本 年 支 出 合 计	2,784.78
使用非财政拨款结余			
上年结转	76.78	结转下年	
收 入 总 计	2,784.78	支 出 总 计	2,784.78

预算公开002表

收入预算总表

部门（单位）：济南高新区第二实验学校　　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	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	使用非财政拨款结余	上年结转	
类	款	项			小计	一般公共预算拨款收入	政府性基金预算拨款收入	国有资本经营预算拨款收入								上年结转	其中财政拨款结转
			合　计	2,784.78	2,641.00	2,641.00	-	-						67.00		76.78	76.78
205			教育支出	2,784.78	2,641.00	2,641.00	-	-						67.00		76.78	76.78
	02		普通教育	2,784.78	2,641.00	2,641.00	-	-						67.00		76.78	76.78
		03	初中教育	2,784.78	2,641.00	2,641.00	-	-						67.00		76.78	76.78

预算公开003表

支出预算总表

部门（单位）：济南高新区第二实验学校　　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
类	款	项							
			合　计	2,784.78	2,204.00	580.78			
205			教育支出	2,784.78	2,204.00	580.78			
	02		普通教育	2,784.78	2,204.00	580.78			
		03	初中教育	2,784.78	2,204.00	580.78			

财政拨款收支预算表

部门（单位）：济南高新区第二实验学校　　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	2,641.00	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、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出	2,717.78	2,717.78		
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出				
		九、社会保险基金支出				
		十、卫生健康支出				
		十一、节能环保支出				
		十二、城乡社区支出				
		十三、农林水支出				
		十四、交通运输支出				
		十五、资源勘探工业信息等支出				
		十六、商业服务业等支出				
		十七、金融支出				
		十八、援助其他地区支出				
		十九、自然资源海洋气象等支出				
		二十、住房保障支出				
		二十一、粮油物资储备支出				
		二十二、国有资本经营预算支出				
		二十三、灾害防治及应急管理支出				
		二十四、预备费				
		二十五、其他支出				
本 年 收 入 合 计	2,641.00	本 年 支 出 合 计	2,717.78	2,717.78		
上年结转	76.78	结转下年				
其中：一般公共预算拨款结转	76.78					
政府性基金预算拨款结转						
国有资本经营预算拨款结转						
收 入 总 计	2,717.78	支 出 总 计	2,717.78	2,717.78		

一般公共预算支出表

部门（单位）：济南高新区第二实验学校　　单位：万元

科目编码			科目名称	合 计	基本支出			项目支出
					小 计	人员支出	日常公用支出	
类	款	项						
			合　计	2,717.78	2,204.00	2,053.53	150.47	513.78
205			教育支出	2,717.78	2,204.00	2,053.53	150.47	513.78
	02		普通教育	2,717.78	2,204.00	2,053.53	150.47	513.78
		03	初中教育	2,717.78	2,204.00	2,053.53	150.47	513.78

一般公共预算基本支出预算表

部门（单位）：济南高新区第二实验学校　　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				150.47		150.47
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	150.47		150.47
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	25.00		25.00
302	02	印刷费	505	02	商品和服务支出	18.00		18.00
302	05	水费	505	02	商品和服务支出	8.00		8.00
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	20.00		20.00
302	07	邮电费	505	02	商品和服务支出	2.00		2.00
302	09	物业管理费	505	02	商品和服务支出	35.00		35.00
302	13	维修（护）费	505	02	商品和服务支出	2.00		2.00
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出	8.00		8.00
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	29.47		29.47
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	3.00		3.00

预算公开007表

一般公共预算“三公”经费支出预算表

部门（单位）：济南高新区第二实验学校　　单位：万元

2020年预算数						2021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	公务用车运行				小计	公务用车购置	公务用车运行	
3.00		3.00		3.00		3.00	-	3.00	-	3.00	-
3.00		3.00		3.00		3.00	-	3.00	-	3.00	-

预算公开008表

政府性基金预算支出表

部门（单位）：济南高新区第二实验学校　　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	

本单位2021年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

政府性基金预算基本支出预算表

部门（单位）：济南高新区第二实验学校　　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

本部门2021年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

预算公开010表

国有资本经营预算支出表

部门（单位）：济南高新区第二实验学校

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	

本单位2021年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

预算公开011表

政府采购预算表

部门（单位）：济南高新区第二实验学校　　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				上年结转	其中：财政拨款结转
				214.12	147.12	147.12	-	-		67.00		-	
			合　计	214.12	147.12	147.12	-	-		67.00		-	
205			教育支出	193.12	138.12	138.12	-	-		55.00		-	
	02		普通教育	193.12	138.12	138.12	-	-		55.00		-	
		03	初中教育	193.12	138.12	138.12	-	-		55.00		-	

基本支出预算表

部门（单位）：济南高新区第二实验学校　　单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	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				上年结转小计	其中：财政拨款结转
		合　计	2,634.31	2,490.53	2,490.53				67.00		76.78	76.78
301		工资福利支出	2,016.06	2,016.06	2,016.06							
301	01	基本工资	1,466.58	1,466.58	1,466.58							
301	08	机关事业单位基本养老	119.10	119.10	119.10							
301	09	职业年金缴费	99.95	99.95	99.95							
301	10	职工基本医疗保险缴费	146.65	146.65	146.65							
301	12	其他社会保障缴费	7.79	7.79	7.79							
301	13	住房公积金	175.99	175.99	175.99							
302		商品和服务支出	504.00	437.00	437.00				67.00			
302	13	维修（护）费	67.00						67.00			
303		对个人和家庭补助	37.47	37.47	37.47							
303	02	退休费	32.54	32.54	32.54							
303	04	抚恤金	4.93	4.93	4.93							
309		资本性支出（基本建设）	76.78								76.78	76.78
309	06	大型修缮	76.78								76.78	76.78

项目支出预算表

部门（单位）：济南高新区第二实验学校　　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				上年结转小计	其中：财政拨款结转
		150.47	150.47	150.47							
公务用车费	特定目标类	3.00	3.00	3.00							
办公费	特定目标类	25.00	25.00	25.00							
印刷费	特定目标类	18.00	18.00	18.00							
培训费	特定目标类	8.00	8.00	8.00							
工会费	特定目标类	29.47	29.47	29.47							
水费	特定目标类	8.00	8.00	8.00							
物业管理费	特定目标类	35.00	35.00	35.00							
电费	特定目标类	20.00	20.00	20.00							
维修费	特定目标类	2.00	2.00	2.00							
邮电费	特定目标类	2.00	2.00	2.00							

第三部分

2021年单位预算情况和重要事项说明

一、关于收支预算总表的说明

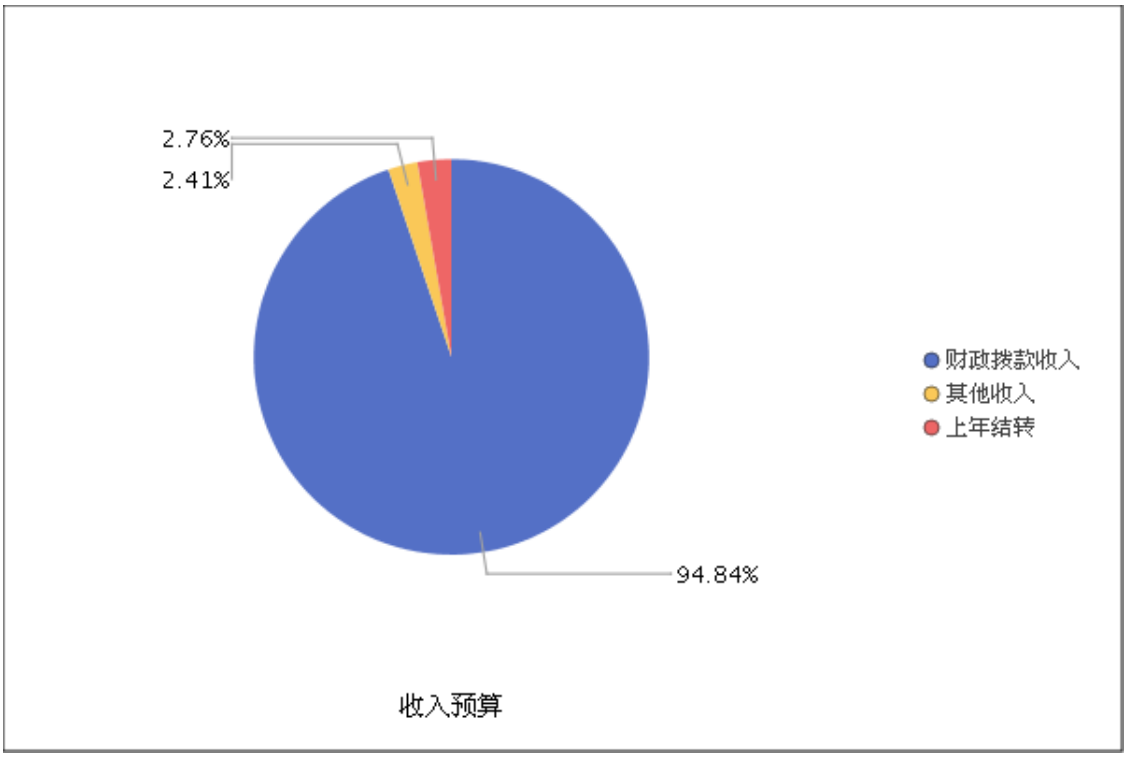
按照综合预算的原则，济南高新区第二实验学校单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。按照收支平衡原则，济南高新区第二实验学校单位2021年收支总预算均为2,784.78万元。

收入包括：一般公共预算拨款收入、其他收入、上年结转；

支出包括：教育支出。

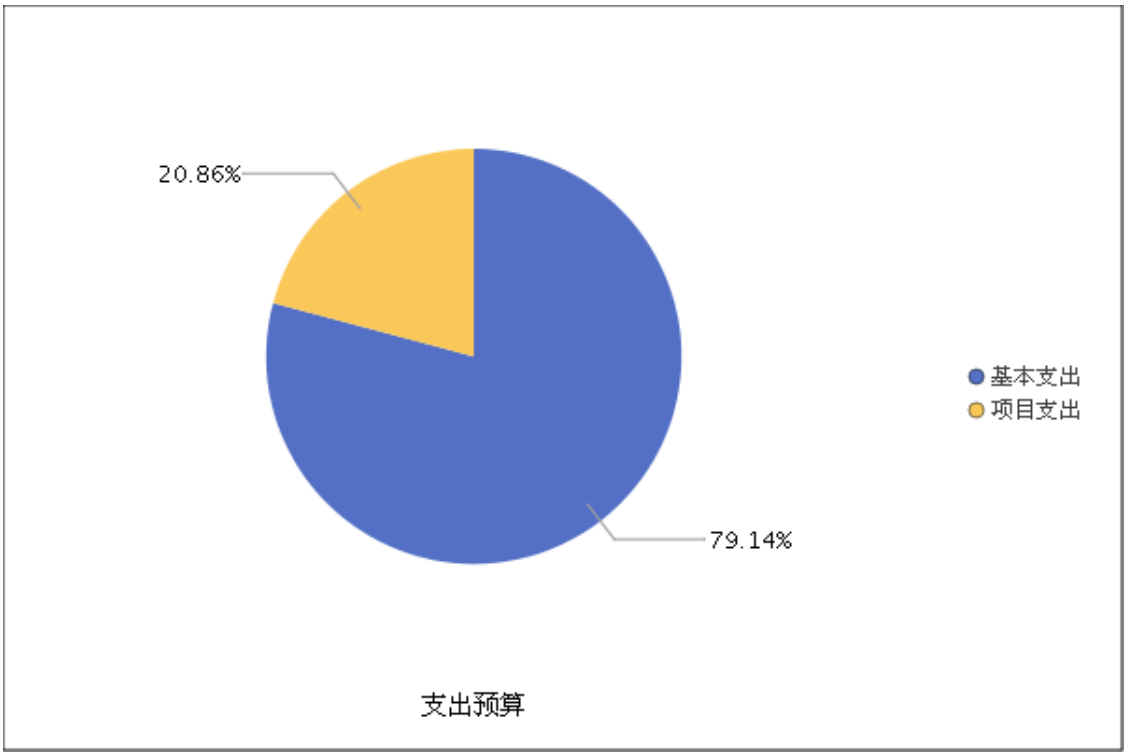
二、关于收入预算总表的说明

济南高新区第二实验学校单位2021年收入预算2,784.78万元，其中：财政拨款收入2,641.00万元，占94.84%；其他收入67.00万元，占2.41%；上年结转76.78万元，占2.76%。



三、关于支出预算总表的说明

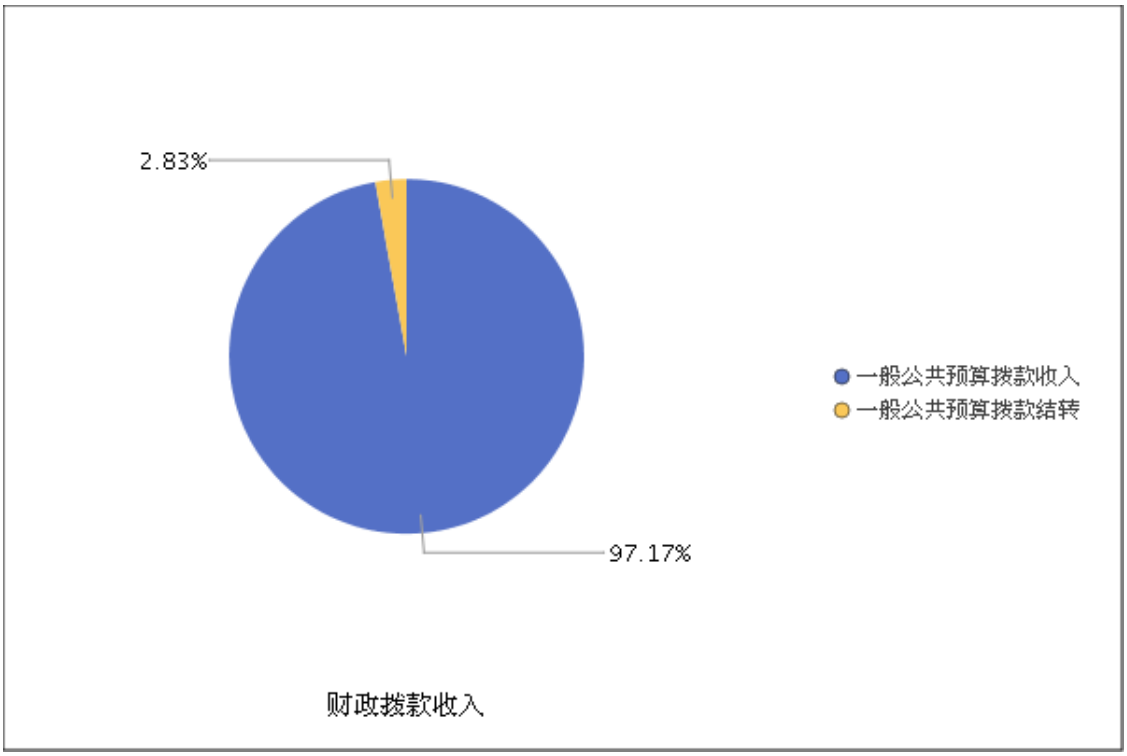
济南高新区第二实验学校单位2021年支出预算2,784.78万元，其中：基本支出2,204.00万元，占79.14%；项目支出580.78万元，占20.86%。



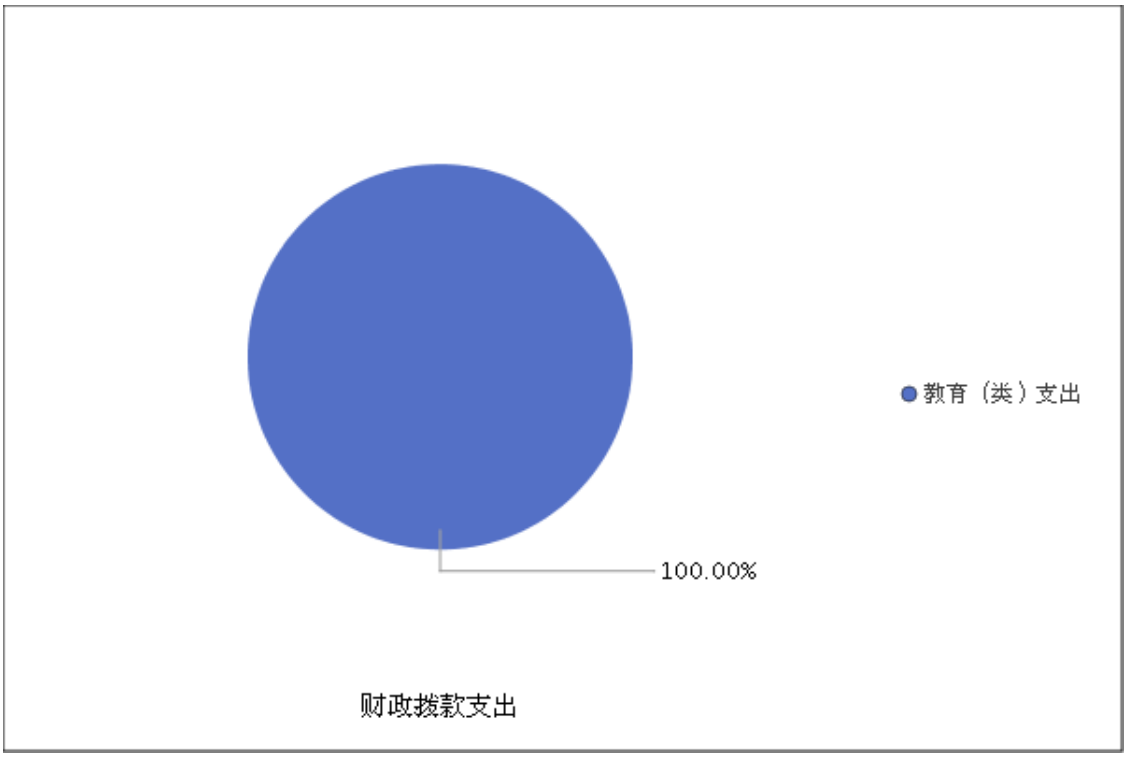
四、关于财政拨款收支预算总表的说明

济南高新区第二实验学校单位2021年财政拨款收支总预算为2,717.78万元。

收入包括：一般公共预算拨款收入2,641.00万元，占97.17%；一般公共预算拨款结转76.78万元，占2.83%。



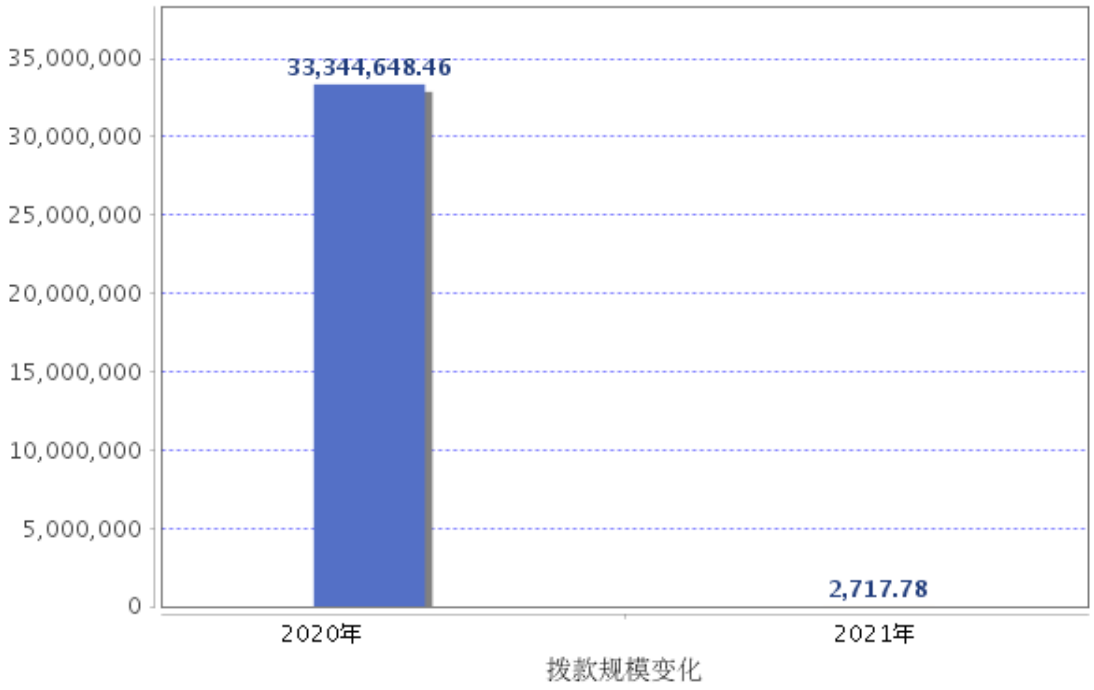
支出包括：教育（类）支出2,717.78万元，占100.00%。



五、关于一般公共预算支出表的说明

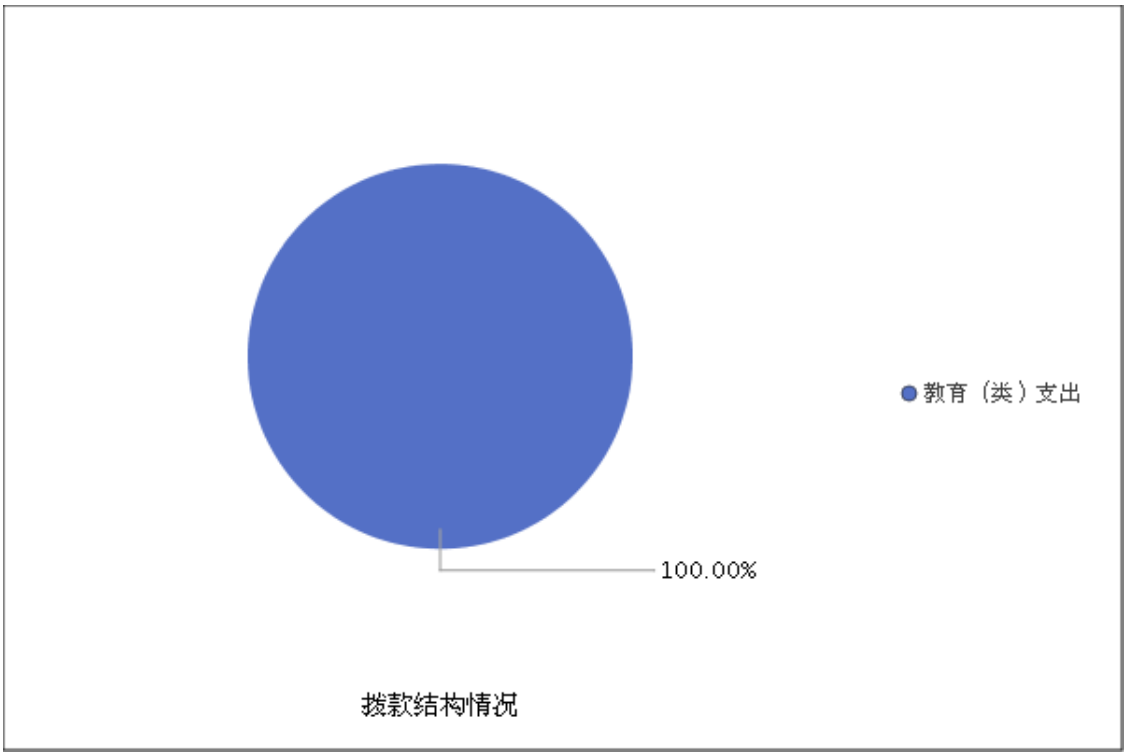
（一）一般公共预算当年拨款规模变化情况

济南高新区第二实验学校单位2021年一般公共预算拨款2,717.78万元，比上年减少33,341,930.68万元，下降99.99%，主要原因是学生人数减少，收入减少



（二）一般公共预算当年拨款结构情况

济南高新区第二实验学校单位2021年一般公共预算支出为2,717.78万元，其中：教育（类）支出2,717.78万元，占100.00%。



（三）一般公共预算当年拨款具体使用情况

教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项） 2,717.78万元，与上年相比比上年减少20,208,502.22万元，下降99.99%，主要原因是学生人数减少，收入减少。

六、关于一般公共预算基本支出预算表的说明

济南高新区第二实验学校单位2021年一般公共预算拨款安排的基本支出150.47万元。主要用于：

1.人员经费0.00万元。按部门预算支出经济分类主要包括：。按政府预算支出经济分类主要包括：。

2.公用经费150.47万元。按部门预算支出经济分类主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、邮电费、物业管理费、维修（护）费、培训费、工会经费、公务用车运行维护费等。按政府预算支出经济分类主要包括：。

七、关于一般公共预算“三公”经费支出预算表的说明

2021年济南高新区第二实验学校单位通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共3.00万元，比上年增加3.00万元，增长100%，主要原因是…公务车出行费增加…。

其中：因公出国（境）费0.00万元，与上年基本持平。公务用车购置及运行费3.00万元，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3.00万元，比上年增加3.00万元，增长100%，主要原因是…公务车出行费增加…。公务接待费0.00万元，与上年基本持平。

八、关于政府性基金预算支出表的说明

济南高新区第二实验学校单位2021年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

九、关于政府性基金预算基本支出预算表的说明

济南高新区第二实验学校单位2021年无政府性基金预算拨款安排的基本支出。

十、关于国有资本经营预算支出表的说明

济南高新区第二实验学校单位2021年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

十一、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费情况

2021年济南高新区第二实验学校单位机关0家行政单位以及0家参公管理事业单位的机关运行经费财政拨款预算为万元。较2020年预算增加0万元，提升0%。主要原因是：无机关运行财务拨款。

（二）政府采购情况

2021年政府采购预算214.12万元，其中：财政拨款147.12万元；单位资

金67.00万元。其中：政府采购货物预算109.12万元，政府采购工程预算53万元，政府采购服务预算52万元。

（三）国有资产占有使用情况

截至2020年12月31日，济南高新区第二实验学校单位所属各预算单位共有车辆2辆，其中，实物保障用车0辆、机要通信用车0辆、应急保障用车0辆、行政执法用车0辆，执法执勤用车0辆，特种专业技术用车0辆，离退休干部用车0辆，事业单位业务用车0辆，其他用车2辆。其中，其他用车主要是日常通用车辆。

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）。

2021年部门预算安排购置单位价值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）。

（四）预算绩效管理情况

2021年济南高新区第二实验学校部门项目支出实现绩效目标管理全覆盖，涉及当年财政拨款580.78 万元，现将1个项目的绩效目标表予以公开。

（五）单位预算项目的绩效目标表

2021年预算项目支出绩效目标表

(2021年度)

<table>
<tr><td>项目名称</td><td>教育事业费</td><td>项目类别</td><td colspan="3">001-业务类项目支出</td></tr>
<tr><td>项目实施单位</td><td>济南高新区第二实验学校</td><td>项目负责人</td><td>张其勇</td><td>联系电话</td><td>55723788</td></tr>
<tr><td>项目属性</td><td colspan="5">01-经常性项目</td></tr>
<tr><td>项目期限</td><td>2021-01-01</td><td>至</td><td colspan="3">2021-12-31</td></tr>
<tr><td rowspan="4">项目资金申请 （万元）</td><td>项目资金总额</td><td>437.00</td><td>年度资金申请总额</td><td colspan="2">437.00</td></tr>
<tr><td rowspan="2">财政资金</td><td rowspan="2">437.00</td><td>当年财政拨款</td><td colspan="2">437</td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>437.00</td><td>其他资金</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="2">项目实施进度计划</td><td colspan="5">项目实施内容及时间段</td></tr>
<tr><td colspan="5">1、设备采购、维修改造项目的参数的制定、可行性论证、参数论证、价格论证、录入采购计划、与招标代理沟通招标事项及保安费、教师查体费的申请 2021.1-2021.6
2、完成设备采购、维修类项目招投标的公示、招投标、签订合同及一二季度保安费的支付 2021.6-2021.7
3、完成设备供货安装调试及维修改造工程施工及教师查体费的支付 2021.7-2021.9
4、对采购的设备及维修改造项目进行验收，学校取暖费的资金申请及支付 2021.9-2021.11
5、对验收合格的设备及维修改造项目、往年未付款、质保金、三四季度保安费进行资金申请并支付 2021.9-2021.12</td></tr>
<tr><td rowspan="2">当年资金支出进度计划</td><td>资金支出时间</td><td>第一季度</td><td>第二季度</td><td>第三季度</td><td>第四季度</td></tr>
<tr><td>预算执行进度</td><td>109.25</td><td>109.25</td><td>109.25</td><td>109.25</td></tr>
<tr><td rowspan="2">绩效目标</td><td colspan="2">总体绩效目标</td><td colspan="3">年度绩效目标</td></tr>
<tr><td colspan="2">保质保量的完成2020年设备类及维修改造类政府采购计划，同时按要求完成往年招标采购的设备和维修项目的验收及付款。为义务教育学校提供保障，促进教学发展。</td><td colspan="3">1、保质保量的完成2021年设备类及维修改造类政府采购计划，同时按要求完成往年招标采购的设备和维修项目的验收及付款。为义务教育学校提供保障，保证教师身体健康，促进教学发展。
2、按时正常供暖，确保教育教学正常进行；
3、依法维护学校范围内正常的治安秩序，配合公安机关及时查处各种违法犯罪，保护学校财产不受侵犯，保护师生员工的人身安全。
4、为全体教师提供每年一次的健康查体，把关心教师的措施落到实处，为教师建立健康档案，根据个人健康状况，作出养生保健，防病治病的专业建议。</td></tr>
</table>

2021年预算项目支出绩效目标表

(2021年度)

<table>
<tr><td>项目名称</td><td>教育事业费</td><td>项目类别</td><td colspan="3">001-业务类项目支出</td></tr>
<tr><td>项目实施单位</td><td>济南高新区第二实验学校</td><td>项目负责人</td><td>张其勇</td><td>联系电话</td><td>55723788</td></tr>
<tr><td>项目属性</td><td colspan="5">01-经常性项目</td></tr>
<tr><td>项目期限</td><td>2021-01-01</td><td>至</td><td colspan="3">2021-12-31</td></tr>
<tr><td rowspan="4">项目资金申请 （万元）</td><td>项目资金总额</td><td>437.00</td><td>年度资金申请总额</td><td colspan="2">437.00</td></tr>
<tr><td rowspan="2">财政资金</td><td rowspan="2">437.00</td><td>当年财政拨款</td><td colspan="2">437</td></tr>
<tr><td>上年结转资金</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td>其他资金</td><td>437.00</td><td>其他资金</td><td colspan="2"></td></tr>
<tr><td rowspan="2">项目实施进度计划</td><td colspan="5">项目实施内容及时间段</td></tr>
<tr><td colspan="5">1、设备采购、维修改造项目的参数的制定、可行性论证、参数论证、价格论证、录入采购计划、与招标代理沟通招标事项及保安费、教师查体费的申请 2021.1-2021.6
2、完成设备采购、维修类项目招投标的公示、招投标、签订合同及一二季度保安费的支付 2021.6-2021.7
3、完成设备供货安装调试及维修改造工程施工及教师查体费的支付 2021.7-2021.9
4、对采购的设备及维修改造项目进行验收，学校取暖费的资金申请及支付 2021.9-2021.11
5、对验收合格的设备及维修改造项目、往年未付款、质保金、三四季度保安费进行资金申请并支付 2021.9-2021.12</td></tr>
<tr><td rowspan="2">当年资金支出进度计划</td><td>资金支出时间</td><td>第一季度</td><td>第二季度</td><td>第三季度</td><td>第四季度</td></tr>
<tr><td>预算执行进度</td><td>109.25</td><td>109.25</td><td>109.25</td><td>109.25</td></tr>
<tr><td rowspan="2">绩效目标</td><td colspan="2">总体绩效目标</td><td colspan="3">年度绩效目标</td></tr>
<tr><td colspan="2">保质保量的完成2020年设备类及维修改造类政府采购计划，同时按要求完成往年招标采购的设备和维修项目的验收及付款。为义务教育学校提供保障，促进教学发展。</td><td colspan="3">1、保质保量的完成2021年设备类及维修改造类政府采购计划，同时按要求完成往年招标采购的设备和维修项目的验收及付款。为义务教育学校提供保障，保证教师身体健康，促进教学发展。
2、按时正常供暖，确保教育教学正常进行；
3、依法维护学校范围内正常的治安秩序，配合公安机关及时查处各种违法犯罪，保护学校财产不受侵犯，保护师生员工的人身安全。
4、为全体教师提供每年一次的健康查体，把关心教师的措施落到实处，为教师建立健康档案，根据个人健康状况，作出养生保健，防病治病的专业建议。</td></tr>
</table>

2021年预算项目支出绩效目标表

	一级指标	二级指标	指标内容	指标值	备注
年度绩效指标	产出指标	数量指标	保安人员数量配备达标率	=100%	
		质量指标	保安	=100%	
		时效指标	安全保备及时性性	2021 年底前	
		成本指标	采购金额	≤437 万元	
	效益指标	经济效益指标	政府采购	=100%	
		社会效益指标	家长满意度	>80%	
		环境效益指标	施工环保	=100%	
		可持续影响力指标	学生满意度	≥85%	
	满意度指标	服务对象满意度指标	服务满意	=100%	

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。按现行管理制度，县（区）级部门预算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算拨款。

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：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

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：指本部门所属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”、“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）级部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（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。

十八、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：主要用于反映各部门举办的初中教育支出。