

# 2024年桓台县职业中等专业学校 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) 研究制定桓台县职业中等专业学校党的建设规划并指导实施。负责对学校党的建设重大问题进行调查研究，向桓台县教育和体育局提出意见和建议，在职权范围内对有关问题作出决定。

(二) 负责指导桓台县职业中等专业学校党的基层组织建设和党员队伍建设工作。指导桓台县职业中等专业学校思想政治建设以及学校教育工作和精神文明建设。指导桓台县职业中等专业学校工会、团委等团体的有关工作。贯彻执行教育体育工作法律法规和方针政策，负责桓台县职业中等专业学校的安全工作。

(三) 实施中等职业教育，培养技能型人才与高素质劳动者。贯彻国家教育方针，执行国家中等职业学校专业教育教学标准，保证教育教学质量；负责提供各种中高级岗位培训和技能鉴定；负责维护受教育者、教师及其他职工的合法权益；负责以适当方式为受教育者及其监护人了解受教育者的学业成绩及其他有关情况提供便利；负责遵照国家有关规定收取费用并公开收费项目；承办举办单位交办的其他事项。

## 二、机构设置情况

本单位为桓台县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) 党建办公室
- (二) 办公室
- (三) 教务科研处
- (四) 政教处
- (五) 团委

- (六) 财务处
- (七) 建工部
- (八) 财经部
- (九) 机电部
- (十) 高考政策研究室
- (十一) 实训处
- (十二) 培训处
- (十三) 招生就业处
- (十四) 工会
- (十五) 总务处
- (十六) 勤管处
- (十七) 采购办公室
- (十八) 安全办公室
- (十九) 信息技术处

## 第二部分

### 2024年单位预算表

## 收支总体情况表

部门(单位): 桓台县职业中等专业学校

单位: 万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款收入	5,381.14	一、一般公共服务支出	
一般公共预算收入	5,381.14	二、外交支出	
政府性基金预算收入		三、公共安全支出	
国有资本经营预算收入		四、教育支出	4,165.34
二、财政专户管理资金收入	90.00	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	907.11
五、其他收入	250.00	八、卫生健康支出	285.23
		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	363.46
		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	5,721.14	本年支出合计	5,721.14
上级补助收入			
附属单位上缴收入		对附属单位的补助支出	
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	5,721.14	支出总计	5,721.14

## 收入总体情况表

部门（单位）：桓台县职业中等专业学校

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	5,721.14	5,381.14	5,381.14			90.00			250.00				
205			教育支出	4,165.34	3,825.34	3,825.34			90.00			250.00				
	03		职业教育	4,165.34	3,825.34	3,825.34			90.00			250.00				
		02	中等职业教育	4,165.34	3,825.34	3,825.34			90.00			250.00				
208			社会保障和就业支出	907.11	907.11	907.11										
	05		行政事业单位养老支出	863.74	863.74	863.74										
		02	事业单位离退休	346.68	346.68	346.68										
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	415.12	415.12	415.12										
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	101.94	101.94	101.94										
	08		抚恤	16.89	16.89	16.89										
		01	死亡抚恤	16.89	16.89	16.89										
	99		其他社会保障和就业支出	26.48	26.48	26.48										
		99	其他社会保障和就业支出	26.48	26.48	26.48										
210			卫生健康支出	285.23	285.23	285.23										
	11		行政事业单位医疗	285.23	285.23	285.23										
		02	事业单位医疗	186.81	186.81	186.81										



## 支出总体情况表

部门(单位)：桓台县职业中等专业学校

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	5,721.14	4,644.16	1,076.98	
205			教育支出	4,165.34	3,088.36	1,076.98	
	03		职业教育	4,165.34	3,088.36	1,076.98	
		02	中等职业教育	4,165.34	3,088.36	1,076.98	
208			社会保障和就业支出	907.11	907.11		
	05		行政事业单位养老支出	863.74	863.74		
		02	事业单位离退休	346.68	346.68		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	415.12	415.12		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	101.94	101.94		
	08		抚恤	16.89	16.89		
		01	死亡抚恤	16.89	16.89		
	99		其他社会保障和就业支出	26.48	26.48		
		99	其他社会保障和就业支出	26.48	26.48		
210			卫生健康支出	285.23	285.23		
	11		行政事业单位医疗	285.23	285.23		
		02	事业单位医疗	186.81	186.81		
		03	公务员医疗补助	98.42	98.42		
221			住房保障支出	363.46	363.46		
	02		住房改革支出	363.46	363.46		
		01	住房公积金	363.46	363.46		

## 财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：桓台县职业中等专业学校

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、一般公共预算收入	5,381.14	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算收入		二、外交支出				
三、国有资本经营预算收入		三、公共安全支出				
		四、教育支出	3,825.34	3,825.34		
		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	907.11	907.11		
		八、卫生健康支出	285.23	285.23		
		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	363.46	363.46		

## 财政拨款收支总体情况表

部门(单位): 桓台县职业中等专业学校

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	5,381.14	本 年 支 出 合 计	5,381.14	5,381.14		
上年结转		结转下年				
收 入 总 计	5,381.14	支 出 总 计	5,381.14	5,381.14		

## 一般公共预算支出情况表

部门(单位)：桓台县职业中等专业学校

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	5,381.14	4,644.16	4,581.00	63.16	736.98
205			教育支出	3,825.34	3,088.36	3,025.94	62.42	736.98
	03		职业教育	3,825.34	3,088.36	3,025.94	62.42	736.98
		02	中等职业教育	3,825.34	3,088.36	3,025.94	62.42	736.98
208			社会保障和就业支出	907.11	907.11	906.37	0.74	
	05		行政事业单位养老支出	863.74	863.74	863.00	0.74	
		02	事业单位离退休	346.68	346.68	345.94	0.74	
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	415.12	415.12	415.12		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	101.94	101.94	101.94		
	08		抚恤	16.89	16.89	16.89		
		01	死亡抚恤	16.89	16.89	16.89		
	99		其他社会保障和就业支出	26.48	26.48	26.48		
		99	其他社会保障和就业支出	26.48	26.48	26.48		
210			卫生健康支出	285.23	285.23	285.23		
	11		行政事业单位医疗	285.23	285.23	285.23		
		02	事业单位医疗	186.81	186.81	186.81		
		03	公务员医疗补助	98.42	98.42	98.42		
221			住房保障支出	363.46	363.46	363.46		
	02		住房改革支出	363.46	363.46	363.46		
		01	住房公积金	363.46	363.46	363.46		

## 一般公共预算基本支出情况表

部门(单位): 桓台县职业中等专业学校

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				4,644.16	4,581.00	63.16
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	4,218.17	4,218.17	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	2,213.42	2,213.42	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	52.17	52.17	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	760.35	760.35	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	415.12	415.12	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	101.94	101.94	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	186.81	186.81	
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	98.42	98.42	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	26.48	26.48	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	363.46	363.46	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	63.16		63.16
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	59.48		59.48
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	2.94		2.94
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	0.74		0.74
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	362.83	362.83	
303	01	离休费	509	05	离退休费	37.34	37.34	
303	02	退休费	509	05	离退休费	308.60	308.60	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	16.89	16.89	

### 一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门（单位）：桓台县职业中等专业学校

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	

(注：2024年没有一般公共预算“三公”经费支出。)

### 政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：桓台县职业中等专业学校

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）：桓台县职业中等专业学校

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): 桓台县职业中等专业学校

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				4,644.16	4,644.16	4,644.16						
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	4,218.17	4,218.17	4,218.17						
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	2,213.42	2,213.42	2,213.42						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	52.17	52.17	52.17						
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	760.35	760.35	760.35						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	415.12	415.12	415.12						
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	101.94	101.94	101.94						
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	186.81	186.81	186.81						
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	98.42	98.42	98.42						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	26.48	26.48	26.48						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	363.46	363.46	363.46						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	63.16	63.16	63.16						
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	59.48	59.48	59.48						
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	2.94	2.94	2.94						
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	0.74	0.74	0.74						
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	362.83	362.83	362.83						
303	01	离休费	509	05	离退休费	37.34	37.34	37.34						
303	02	退休费	509	05	离退休费	308.60	308.60	308.60						
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	16.89	16.89	16.89						

## 项目支出预算情况表

部门（单位）：桓台县职业中等专业学校

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				
		1,076.98	736.98	736.98			90.00	250.00		
中职学生免学费	特定目标类	699.95	699.95	699.95						
职业教育发展基金	特定目标类	3.00	3.00	3.00						
班级管理团队激励机制等	特定目标类	29.60	29.60	29.60						
日常运行支出	特定目标类	94.43	4.43	4.43			90.00			

（注：根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定，部分具体项目信息公开时予以剔除。）

## 政府采购预算表

部门（单位）：桓台县职业中等专业学校

单位：万元

科目编码			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	项			小计	一般公共预算	政府性基金预算				
			合 计	393.94	393.94	393.94					
205			教育支出	393.94	393.94	393.94					
	03		职业教育	393.94	393.94	393.94					
		02	中等职业教育	393.94	393.94	393.94					

## 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5,721.14万元，其中：一般公共预算收入5,381.14万元，财政专户管理资金收入90.00万元，其他收入250.00万元。

(二) 支出预算：2024年支出预算5,721.14万元，其中：基本支出4,644.16万元，项目支出1,076.98万元。

(三) 增减变化情况：2024年收支预算5,721.14万元，比上年增加41.41万元，其中：

1. 收入预算增加41.41万元，其中一般公共预算收入增加36.41万元，财政专户管理资金收入增加5.00万元。

2. 支出预算增加41.41万元，其中基本支出增加436.68万元，项目支出减少395.27万元。

3. 收支预算增加的主要原因，一是师生人数较上年增加，导致生均经费增加；二是新进10名老师工资及保险增加。

## 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“三公”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，桓台县职业中等专业学校为事业单位，无机关运行经费。2024年事业运行经费财政拨款预算为63.16万元。较2023年预算增加3.41万元，增长5.8%。主要原因是：工会费增加。

## 四、政府采购情况

2024年政府采购预算393.94万元，其中：政府采购货物预算75.77万元，

政府采购工程预算138.76万元，政府采购服务预算179.41万元。

## 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教学办公。

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

桓台县职业中等专业学校2024年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出4个，预算资金826.98万元，其中财政拨款736.98万元。拟对中职学生免学费和班级管理团队激励机制等2个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金729.55万元，其中财政拨款729.55万元。根据以前年度绩效评价结果，优化日常运行支出项目支出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	中职学生免学费			
主管部门	桓台县教育和体育局	实施单位	桓台县职业中等专业学校	
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	699.95		
	其中:财政拨款	699.95		
	其他资金			
年度总体绩效目标	通过按照财会、商务、酒店和托育专业每生每年2800元、其余专业每生每年3300元的标准落实中职教育学校公用经费,实现学校日常教育教学活动和学生全面发展,高质量完成教育教学各项工作,促进中职教育持续健康发展。			
	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	中职学生免学费金额	≤699.95万元
			财会、商务、酒店和托育专业公用经费标准	=2800元/生/年
			其余专业公用经费标准	=3300元/生/年
绩效指标	产出指标	数量指标	财会、商务、酒店和托育专业学生人数	≥433人
			其余专业学生人数	≥1789人
			学校教师人数	≥205人
绩效指标	产出指标	质量指标	教育教学工作达标率	=100%
			经费使用合规率	=100%
			教师培训费占公用经费总额比例	≥5%
			建筑物及仪器设备维护合格率	=100%
			购置仪器设备等资产合格率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	教育教学活动及日常工作完成时间	12月20日前
			教师培训开展时间	12月20日前
			日常维修维护时限	≤8小时
			仪器设备及图书资料购置时间	12月20日前
绩效指标	效益指标	社会效益指标	体质健康管理合格率	≥98%
			毕业达标率	≥99%
			学生升学率	≥95%
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	优秀教师和骨干教师占比	≥20%
			在校师生比	≥9.2%
			学校考核级次	良好以上

## 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	在校教师满意率	≥98%
			在校学生满意率	≥98%

## 项目支出绩效目标表

项目名称	职业教育发展基金			
主管部门	桓台县教育和体育局	实施单位		桓台县职业中等专业学校
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	3.00		
	其中: 财政拨款	3.00		
	其他资金			
年度总体绩效目标	通过开展校本教材开发、专业建设、师资培训等校企合作, 实现学校学生实习实训水平的提高, 开发一套符合学校教育教学需要的校本教材, 提高师资水平, 不断促进专业建设, 实现对学校办学条件的改善。			
	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	职业教育发展基金总支出	≤3万元
			其中: 校本教材开发支出	≤1.4万元
			其中: 专业建设支出	≤1万元
			其中: 教师培训支出	≤0.6万元
绩效指标	产出指标	数量指标	开发校本教材数量	≥1套
			覆盖专业数	≥3个
			组织教师培训次数	≥10次
绩效指标	产出指标	质量指标	校本教材开发完成率	≥98%
			专业教学质量达标率	≥98%
			教师培训合格率	≥98%
绩效指标	产出指标	时效指标	各项活动开展时间	12月20日前
绩效指标	效益指标	社会效益指标	提高教师教学能力	有效提高
			改善办学条件	有效改善
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	校本教材使用年限	≥3年
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意率	≥98%
			家长满意率	≥98%

## 项目支出绩效目标表

项目名称	班级管理团队激励机制等			
主管部门	桓台县教育和体育局	实施单位		桓台县职业中等专业学校
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	29.60		
	其中:财政拨款	29.60		
	其他资金			
年度总体绩效目标	通过按照每班每月500元的标准落实班级管理团队激励机制资金,实现班主任及教师工作积极性有效提升,保障班级管理工作正常开展的影响。			
	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	班级管理团队激励资金费用	≤29.6万元
			班级管理团队资金发放标准	=500元/班/月
绩效指标	产出指标	数量指标	学校班级数量	≥50个
			管理团队教师人数	≥50人
绩效指标	产出指标	质量指标	班级管理团队考评达标率	≥98%
			教育教学事故发生率	<1%
			师德考核合格率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	班级管理团队考评完成时间	12月20日前
			班级管理团队激励资金发放时间	12月20日前
绩效指标	效益指标	社会效益指标	优秀班主任评选	≥5人
			师德师风考核达标率	=100%
			学生家访次数	≥2222次
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	师资队伍职称结构达标率	≥98%
			学生辍学率	<2%
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	教师满意度	≥98%
			学生满意度	≥98%

## 项目支出绩效目标表

项目名称	日常运行支出			
主管部门	桓台县教育和体育局	实施单位		桓台县职业中等专业学校
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	94.43		
	其中:财政拨款	4.43		
	其他资金	90.00		
年度总体绩效目标	通过开展社会培训工作,保障学校培训工作顺利进行,年内及时完成培训工作,实现面向社会培训1000人以上,培训合格率不低于99%;通过班级团队激励资金及奖学金发放,涵盖全校50个班级,奖学金覆盖数不低于150人,调动教师教学积极性,促进学生教育优质发展;通过加大教育教学投入,实现对师资培训、专业建设、校舍维修投入的有效补充。			
	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	日常运行支出总费用	≤94.43万元
			其中:教育教学等其他支出	≤50万元
			其中:班级团队激励资金及奖学金支出	≤20万元
			其中:培训成本支出	≤20万元
			其中:其他支出	≤4.43万元
绩效指标	产出指标	数量指标	教师人数	≥205人
			班级团队激励资金覆盖班级数	≥50个
			奖学金覆盖学生人数	≥150人
			培训人数	≥1000人
绩效指标	产出指标	质量指标	日常工作开展达标率	≥98%
			班级管理团队考评达标率	≥98%
			培训合格率	≥99%
绩效指标	产出指标	时效指标	班级团队激励资金及奖学金支出时间	12月20日前
			培训工作完成时间	12月20日前
绩效指标	效益指标	社会效益指标	提高学校办学水平	有效提高
			改善办学条件	有效改善
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	教师在职率	=100%
			教师持证上岗率	=100%
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	≥98%
			教师满意度	≥98%

## 七、其他特殊事项说明

根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定，部分涉密事项在预算公开时予以剔除。

## 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。