

2025年东营市东凯实验学校 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 2025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 2025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

东凯实验学校是东营经济技术开发区九年一贯制学校，建校于2015年4月，占地面积119108平方米，建有养正楼、博文楼、敏行楼、谨信楼、浩然馆、尚雅楼、阳光体育乐园等10栋建筑单体，建筑面积53296平方米，设计规模为72个教学班。学校现发展至64个教学班，2962名学生，199名教职工。教师队伍结构合理，年富力强，平均年龄35岁。其中，齐鲁名校校长、省教学能手、省优秀德育工作者、省优秀教育工作者、省优秀少先队辅导员、市有突出贡献的中青年专家、市名师、市学科带头人、市教学能手、市青年骨干教师，区优秀教师、先进工作者等85人。

二、机构设置情况

本单位为东营经济技术开发区教育管理服务中心二级预算单位，无下属单位。单位设立下列内设机构，分别为：

- （一）校务部
- （二）课程教学部
- （三）学生发展部
- （四）教师发展部
- （五）后勤保障部
- （六）安保部
- （七）教学资源部

第二部分

2025年单位预算表

收支总体情况表

部门（单位）：东营市东凯实验学校

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款收入	4,118.51	一、一般公共服务支出	
一般公共预算收入	4,118.51	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	4,363.51
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	55.00
五、其他收入	300.00	八、卫生健康支出	
		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	4,418.51	本 年 支 出 合 计	4,418.51
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	4,418.51	支 出 总 计	4,418.51

收入总体情况表

部门（单位）：东营市东凯实验学校

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 (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	4,418.51	4,118.51	4,118.51						300.00				
205			教育支出	4,363.51	4,063.51	4,063.51						300.00				
	02		普通教育	4,363.51	4,063.51	4,063.51						300.00				
		03	初中教育	4,363.51	4,063.51	4,063.51						300.00				
208			社会保障和就业支出	55.00	55.00	55.00										
	05		行政事业单位养老支出	55.00	55.00	55.00										
		02	事业单位离退休	55.00	55.00	55.00										

支出总体情况表

部门（单位）：东营市东凯实验学校

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	结转下年
类	款	项					
			合 计	4, 418. 51	3, 629. 67	788. 84	
205			教育支出	4, 363. 51	3, 574. 67	788. 84	
	02		普通教育	4, 363. 51	3, 574. 67	788. 84	
		03	初中教育	4, 363. 51	3, 574. 67	788. 84	
208			社会保障和就业支出	55. 00	55. 00		
	05		行政事业单位养老支出	55. 00	55. 00		
		02	事业单位离退休	55. 00	55. 00		

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：东营市东凯实验学校

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、一般公共预算收入	4,118.51	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	4,063.51	4,063.51		
		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	55.00	55.00		
		八、卫生健康支出				
		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）：东营市东凯实验学校

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
		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	4,118.51	本 年 支 出 合 计	4,118.51	4,118.51		
上年结转		结转下年				
收 入 总 计	4,118.51	支 出 总 计	4,118.51	4,118.51		

一般公共预算支出情况表

部门（单位）：东营市东凯实验学校

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	
			合 计	4,118.51	3,629.67	3,573.44	56.23	488.84
205			教育支出	4,063.51	3,574.67	3,518.44	56.23	488.84
	02		普通教育	4,063.51	3,574.67	3,518.44	56.23	488.84
		03	初中教育	4,063.51	3,574.67	3,518.44	56.23	488.84
208			社会保障和就业支出	55.00	55.00	55.00		
	05		行政事业单位养老支出	55.00	55.00	55.00		
		02	事业单位离退休	55.00	55.00	55.00		

一般公共预算基本支出情况表

部门（单位）：东营市东凯实验学校

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				3,629.67	3,573.44	56.23
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	3,502.60	3,502.60	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	620.00	620.00	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	850.00	850.00	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	899.60	899.60	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	280.00	280.00	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	252.00	252.00	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	135.00	135.00	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	105.00	105.00	
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	21.00	21.00	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	90.00	90.00	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	250.00	250.00	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	56.23		56.23
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	56.23		56.23
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	70.84	70.84	
303	02	退休费	509	05	离退休费	55.00	55.00	
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	1.96	1.96	
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	13.88	13.88	

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门（单位）：东营市东凯实验学校

单位：万元

2024年预算数						2025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：2025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）：东营市东凯实验学校

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	

（注：2025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）：东营市东凯实验学校

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	

（注：2025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）：东营市东凯实验学校

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				3,629.67	3,629.67	3,629.67						
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	3,502.60	3,502.60	3,502.60						
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	620.00	620.00	620.00						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	850.00	850.00	850.00						
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	899.60	899.60	899.60						
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	280.00	280.00	280.00						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	252.00	252.00	252.00						
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	135.00	135.00	135.00						
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	105.00	105.00	105.00						
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	21.00	21.00	21.00						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	90.00	90.00	90.00						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	250.00	250.00	250.00						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	56.23	56.23	56.23						
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	56.23	56.23	56.23						
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	70.84	70.84	70.84						
303	02	退休费	509	05	离退休费	55.00	55.00	55.00						
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	1.96	1.96	1.96						
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	13.88	13.88	13.88						

项目支出预算情况表

部门（单位）：东营市东凯实验学校

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				
		788.84	488.84	488.84				300.00		
代管资金运行项目	其他运转类	300.00						300.00		
中小学、幼儿园工作辅助服务项目	其他运转类	163.80	163.80	163.80						
2025年业务部门项目（物业保洁）	特定目标类	33.60	33.60	33.60						
2025年业务部门项目（保安人员服务费）	特定目标类	31.68	31.68	31.68						
生均公用经费	特定目标类	9.00	9.00	9.00						
生均公用经费（初中）	特定目标类	85.76	85.76	85.76						
生均经费	特定目标类	165.00	165.00	165.00						

政府采购预算表

部门（单位）：东营市东凯实验学校

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	国有资本经营预算				
			合 计	33.60	33.60	33.60						
205			教育支出	33.60	33.60	33.60						
	02		普通教育	33.60	33.60	33.60						
		03	初中教育	33.60	33.60	33.60						

第三部分

2025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：2025年收入预算4,418.51万元，其中：一般公共预算收入4,118.51万元，其他收入300万元。

（二）支出预算：2025年支出预算4,418.51万元，其中：基本支出3,629.67万元，项目支出788.84万元。

（三）增减变化情况：2025年收支预算4,418.51万元，比上年减少237.73万元，其中：

1. 收入预算减少237.73万元，其中一般公共预算收入减少421.68万元，其他收入增加183.95万元。

2. 支出预算减少237.73万元，其中基本支出减少324.43万元，项目支出增加86.7万元。

3. 收支预算减少的主要原因，项目经费预算减少，其他收入增加为代管资金收入中的课后服务费收入增加。

二、“三公”经费支出情况

2024年、2025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，东营市东凯实验学校为事业单位，无机关运行经费。2025年事业运行经费财政拨款预算为56.23万元。较2024年预算增加5.42万元，增加10.6%。主要原因是：计提2025年工会经费和教师体检经费增加。

四、政府采购情况

2025年政府采购预算33.6万元，其中：政府采购货物预算0万元，政府采购工程预算0万元，政府采购服务预算33.6万元。

五、国有资产占有使用情况

截至2024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。

单位价值100万元以上的设备0台（件、套）。

2025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

东营市东凯实验学校2025年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出7个，预算资金788.84万元，其中财政拨款488.84万元，其他收入300万元。拟对2025年业务部门项目（保安人员服务费）、2025年教育教学（物业保洁）、代管资金、中小学、幼儿园工作辅助服务项目、生均公用经费等7个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金788.84万元，其中财政拨款488.84万元。根据以前年度绩效评价结果，优化2025年教育教学（物业保洁）、代管资金等项目支出2025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

政策和项目预算绩效目标表

项目名称			代管资金运行项目	
主管部门及代码			224_东营经济技术开发区教育 管理服务中心	实施单位 东营市东凯实验学校
项目资金 (万元)			年度预算资金总额:	300.00
			其中: 财政拨款	0.00
			其他资金	300.00
总体目标	通过项目实施,及时代管资金,保障财政代管资金项目顺利运行。			
	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	项目实施总成本	≤300万元
			代管资金运行项目	≤300万元
绩效指标	产出指标	数量指标	代管资金涵盖项目数量	≥2个项目
			项目受益人数	≥100人
绩效指标	产出指标	质量指标	数据核算准确率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	项目完成时限	≤12月
绩效指标	效益指标	社会效益指标	保障教育教学工作正常开展率	≥95%
			覆盖学生数	≥10000人
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	项目长效管理制度的健全性	健全
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度 指标	教职工满意度	≥95%

政策和项目预算绩效目标表

项目名称			中小学、幼儿园工作辅助服务项目		
主管部门及代码			224_东营经济技术开发区教育 管理服务中心	实施单位	东营市东凯实验学校
项目资金 (万元)			年度预算资金总额:	163. 80	
			其中: 财政拨款	163. 80	
			其他资金	0. 00	
总体目标	通过项目实施, 及时发放人员工资, 最大限度的维持工作人员稳定性, 保障单位活动、工作顺利开展。				
	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	项目总成本	≤163. 8万元	
			教学工作辅助服务项目成本	≤163. 8万元	
			项目单位成本	≤6. 3万元/人/年	
绩效指标	产出指标	数量指标	工资发放次数	=12次	
			人员数量	≥25人	
绩效指标	产出指标	质量指标	工作辅助人员资质符合率	=100%	
			工作任务完成率	=100%	
绩效指标	产出指标	时效指标	人员工资发放时间	=每月30号前	
绩效指标	效益指标	社会效益指标	增加社会岗位数量	≥500人	
			服务人员满足现实需求率	=100%	
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	服务人员期限	≥1年	
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度 指标	工作辅助人员满意度	≥95%	

政策和项目预算绩效目标表

项目名称			2025年业务部门项目（物业保洁）		
主管部门及代码			224_东营经济技术开发区教育 管理服务中心	实施单位	东营市东凯实验学校
项目资金 （万元）			年度预算资金总额：	33.60	
			其中：财政拨款	33.60	
			其他资金	0.00	
总体目标	通过按时支付物业管理费、养护费等经费，优化办公环境，保障业务正常运行。				
	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	≤33.6万元	
			物业保洁项目费	≤33.6万元	
绩效指标	产出指标	数量指标	项目实施学校	≥1所	
			物业人员数量	≥10人	
绩效指标	产出指标	质量指标	卫生达标率	≥95%	
			上岗持证率	=100%	
绩效指标	产出指标	时效指标	工作时长	=8小时/天	
绩效指标	效益指标	社会效益指标	受益师生数量	≥10000人	
			保障各项工作正常开展，创造良好的工作环境	有效保障	
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	持续保障办公区域正常运转	持续	
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度 指标	师生满意度	≥95%	

政策和项目预算绩效目标表

项目名称			2025年业务部门项目（保安人员服务费）		
主管部门及代码			224_东营经济技术开发区教育 管理服务中心	实施单位	东营市东凯实验学校
项目资金 （万元）			年度预算资金总额：	31.68	
			其中：财政拨款	31.68	
			其他资金	0.00	
总体目标	通过支付保安服务费，加强学校机关安全保卫工作。有效保障保障学校资产设施及学生安全。				
	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	项目实施总成本	≤31.68万元	
			保安人员服务费	≤31.68万元	
			服务费标准	≤3300元/人/月	
绩效指标	产出指标	数量指标	项目实施学校	≥1所	
			保安人员数量	≥10人	
绩效指标	产出指标	质量指标	值班到岗率	=100%	
			保安职业资格达标率	=100%	
绩效指标	产出指标	时效指标	安保工作时长	8小时/天	
			费用结算频次	≥4次	
绩效指标	效益指标	社会效益指标	恶性事件发生起数	=0起	
			保障财产安全，为教育教学提高做好后勤保障	有效保障	
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	安保持续服务天数	≥365天	
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	≥95%	

政策和项目预算绩效目标表

项目名称			生均公用经费	
主管部门及代码			224_东营经济技术开发区教育 管理服务中心	实施单位 东营市东凯实验学校
项目资金 (万元)			年度预算资金总额:	9.00
			其中:财政拨款	9.00
			其他资金	0.00
总体目标	通过项目实施,及时支付公用经费,保障学生合法权益,保障教育教学工作正常运转。			
	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	≤9万元
			生均公用经费	≤9万元
			公用经费标准	≤9000元/人/年
绩效指标	产出指标	数量指标	项目学校数量	≥1所
			学生人数	≥6人
绩效指标	产出指标	质量指标	应补尽补学生覆盖率	=100%
			学生条件符合率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	补助时间	≥1学年
绩效指标	效益指标	社会效益指标	受益学生数量	≥80人
			保障学生顺利完成学业比例	≥95%
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	经费保障机制健全性	建立
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度 指标	师生满意度	≥95%

政策和项目预算绩效目标表

项目名称			生均公用经费（初中）		
主管部门及代码			224_东营经济技术开发区教育 管理服务中心	实施单位	东营市东凯实验学校
项目资金 （万元）			年度预算资金总额：	85. 76	
			其中：财政拨款	85. 76	
			其他资金	0. 00	
总体目标	通过项目实施，及时支付公用经费，保障学生合法权益，保障教育教学工作正常运转。				
	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	≤85. 76元	
			生均公用经费	≤85. 76元	
			公用经费标准	≤小学770元/人/年，初中970元/生/年	
绩效指标	产出指标	数量指标	项目学校数量	≥1所	
			学生人数	≥2000人	
绩效指标	产出指标	质量指标	应补尽补学生覆盖率	=100%	
			学生条件符合率	=100%	
绩效指标	产出指标	时效指标	补助时间	≥1学年	
绩效指标	效益指标	社会效益指标	受益学生数量	≥20000人	
			保障学生顺利完成学业比例	≥95%	
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	经费保障机制健全性	建立	
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度 指标	师生满意度	≥95%	

政策和项目预算绩效目标表

项目名称			生均经费	
主管部门及代码			224_东营经济技术开发区教育 管理服务中心	实施单位 东营市东凯实验学校
项目资金 (万元)			年度预算资金总额:	165. 00
			其中: 财政拨款	165. 00
			其他资金	0. 00
总体目标	通过项目实施, 及时支付公用经费, 保障学生合法权益, 保障教育教学工作正常运转。			
	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	≤165万元
			生均公用经费	≤165万元
			公用经费标准	≤小学770元/人/年, 初中970元/生/年
绩效指标	产出指标	数量指标	项目学校数量	≥1所
			学生人数	≥2000人
绩效指标	产出指标	质量指标	应补尽补学生覆盖率	=100%
			学生条件符合率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	补助时间	≥1学年
绩效指标	效益指标	社会效益指标	受益学生数量	≥1000人
			保障学生顺利完成学业比例	≥95%
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	经费保障机制健全性	建立
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度 指标	师生满意度	≥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。