

2023年泰安望岳中学单位预算

目 录

第一部分 单位概况

- 一、主要职能
- 二、机构设置情况

第二部分 2023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 2023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

泰安望岳中学最早为泰安铁路职工子弟中学，2002年移交地方，2004年并入泰安市实验学校，为市实验学校西校区。2018年7月17日，泰安市政府批准泰安市实验学校西校区独立设置为泰安望岳中学，是市教育局直属的公办学校。学校地理位置优越，位于市时代发展线的中心位置，望岳东路中段，北依市委市政府，周边紧邻泰山会展中心、报业传媒大厦、泰安艺术中心，为学校的发展提供了广阔空间。

学校建立了完备的教学设施，拥有现代化的综合楼、教学楼、标准塑胶运动场、配备一流的教学设施，为学生的学习提供了有力的保障。配备一流的师资队伍，学校现有教职工110余人，26个教学班，在校生1200余人。

泰安望岳中学贯彻党中央和省关于教育工作的方针政策、决策部署，落实市委工作要求，主要职责是：

（一）全面贯彻党的教育方针，坚持教育为人民服务、为中国共产党治国理政服务、为巩固和发展中国特色社会主义制度服务、为改革开放和社会主义现代化建设服务，落实立德树人根本任务，发展素质教育，培育和践行社会主义核心价值观，全面改进德育、智育、体育、美育，培养德智体美全面发展的社会主义建设者和接班人。

（二）树立公平的教育观和正确的质量观，提高办学水平，强化学生认知、合作、创新等关键能力和职业意识培养，面向每一名学

生，教好每一名学生，切实保障学生平等的受教育权利。建设适合学生发展的课程，实施以学生发展为本的教学；加强教师队伍建设，提高教师整体素质；建立科学合理的评价体系，提高教育教学质量。

（三）建设安全卫生的学校基础设施，完善切实可行的安全、健康管理制度，开展以生活技能和自护、自救技能为基础的安全与健康教育。加强校园文化建设，创建平安校园、文明校园、和谐校园、美丽校园，为师生创造安定有序、和谐融洽、充满活力的工作、学习和生活环境。

（四）建设依法办学、自主管理、民主监督、社会参与的现代学校制度。落实学校办学自主权，提升校长依法科学治理能力，发挥中小学校党组织的政治核心和战斗堡垒作用，拓宽师生、家长和社会参与学校治理的渠道，建立健全学校民主管理制度，构建和谐的学校、家庭、社区合作关系，推动学校可持续发展。

二、机构设置

本单位无下级预算单位。

第二部分

2023年单位预算表

收支总体情况表

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	2458.38	一、一般公共服务支出	
一般公共预算收入	2458.38	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	2548.38
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	
五、其他收入	90.00	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	2548.38	本年支出合计	2548.38
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	2548.38	支出总计	2548.38

收入总体情况表

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	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								
			合计	2548.38	2458.38	2458.38					90.00				
205			教育支出	2548.38	2458.38	2458.38					90.00				
205	02		普通教育	2548.38	2458.38	2458.38					90.00				
205	02	03	初中教育	2548.38	2458.38	2458.38					90.00				

支出总体情况表

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	结转下年
类	款	项								
			合计	2548.38	2357.78	190.60				
205			教育支出	2548.38	2357.78	190.60				
205	02		普通教育	2548.38	2357.78	190.60				
205	02	03	初中教育	2548.38	2357.78	190.60				

财政拨款收支总体情况表

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	2458.38	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	2458.38	2458.38		
		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				
		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	2458.38	本年支出合计	2458.38	2458.38		
上年结转		结转下年				
其中：一般公共预算结转						
政府性基金预算结转						
国有资本经营预算结转						
收入总计	2458.38	支出总计	2458.38	2458.38		

一般公共预算支出情况表

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				2458.38	2357.78	2271.78	86.00	100.60
205			教育支出	2458.38	2357.78	2271.78	86.00	100.60
205	02		普通教育	2458.38	2357.78	2271.78	86.00	100.60
205	02	03	初中教育	2458.38	2357.78	2271.78	86.00	100.60

一般公共预算基本支出情况表

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						2357.78	2271.78	86.00
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	2175.58	2175.58	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	520.16	520.16	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	217.79	217.79	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	484.11	484.11	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	421.66	421.66	
301	08	机关事业单位基本养老保险 缴费	505	01	工资福利支出	199.21	199.21	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	102.76	102.76	
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	49.81	49.81	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	15.80	15.80	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	164.28	164.28	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	86.00		86.00
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	5.00		5.00
302	02	印刷费	505	02	商品和服务支出	3.00		3.00
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	3.00		3.00
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	31.80		31.80
302	13	维修（护）费	505	02	商品和服务支出	3.00		3.00
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出	3.39		3.39
302	18	专用材料费	505	02	商品和服务支出	2.20		2.20
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	27.84		27.84
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	1.16		1.16
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	1.61		1.61
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	96.20	96.20	

一般公共预算基本支出情况表

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
303	02	退休费	509	05	离退休费	2.94	2.94	
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	0.56	0.56	
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.03	0.03	
303	99	其他对个人和家庭的补助	509	99	其他对个人和家庭补助	92.67	92.67	

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位：万元

2022年预算数					2023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：2023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

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：2023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

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：2023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

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				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	国有资本经营预算		
		合计			合计	2357.78	2357.78	2357.78				
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	2175.58	2175.58	2175.58				
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	520.16	520.16	520.16				
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	217.79	217.79	217.79				
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	484.11	484.11	484.11				
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	421.66	421.66	421.66				
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	199.21	199.21	199.21				
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	102.76	102.76	102.76				
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	49.81	49.81	49.81				
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	15.80	15.80	15.80				
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	164.28	164.28	164.28				
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	86.00	86.00	86.00				
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	5.00	5.00	5.00				
302	02	印刷费	505	02	商品和服务支出	3.00	3.00	3.00				
302	05	水费	505	02	商品和服务支出	2.00	2.00	2.00				
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	3.00	3.00	3.00				
302	07	邮电费	505	02	商品和服务支出	2.00	2.00	2.00				
302	09	物业管理费	505	02	商品和服务支出	31.80	31.80	31.80				
302	13	维修（护）费	505	02	商品和服务支出	3.00	3.00	3.00				
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出	3.39	3.39	3.39				
302	18	专用材料费	505	02	商品和服务支出	2.20	2.20	2.20				
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	27.84	27.84	27.84				
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	1.16	1.16	1.16				
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	1.61	1.61	1.61				

基本支出预算情况表

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	国有资本 经营预算				
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	96.20	96.20	96.20						
303	02	退休费	509	05	离退休费	2.94	2.94	2.94						
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	0.56	0.56	0.56						
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.03	0.03	0.03						
303	99	其他对个人和家庭的补助	509	99	其他对个人和家庭补助	92.67	92.67	92.67						

项目支出预算情况表

单位：万元

项目名称	项目类型	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				
合计		190.60	100.60	100.60			90.00		
市级教育发展资金—家庭经济困难学生生活补助（市级部分）	特定目标类	3.00	3.00	3.00					
市级教育发展资金—教育教学业务资金	特定目标类	4.20	4.20	4.20					
市级教育发展资金—课后服务费	特定目标类	90.00					90.00		
市级教育发展资金—安保经费	特定目标类	8.40	8.40	8.40					
2023年城乡义务教育生均公用经费（提前下达中央部分）	特定目标类	48.00	48.00	48.00					
2023年家庭经济困难学生生活补助（提前下达中央部分）	特定目标类	2.00	2.00	2.00					
2023年免费教科书资金（提前下达中央部分）	特定目标类	35.00	35.00	35.00					

政府采购预算表

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				
			合计	43.20	43.20	43.20					
205			教育支出	43.20	43.20	43.20					
205	02		普通教育	43.20	43.20	43.20					
205	02	03	初中教育	43.20	43.20	43.20					

第三部分

2023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：2023年收入预算2,548.38万元，其中一般公共预算收入2,458.38万元、其他收入90.00万元。

（二）支出预算：2023年支出预算2,548.38万元，其中基本支出2,357.78万元，项目支出190.60万元。

（三）增减变化情况：2023年收支预算2,548.38万元，较上年预算增加65.87万元，其中：

1. 收入预算增加65.87万元，其中一般公共预算收入增加56.67万元、其他收入增加9.20万元。

2. 支出预算增加65.87万元，其中基本支出减少1.02万元；项目支出增加66.89万元。

3. 收支预算增加的主要原因，一是调整工资标准、教师职称晋升致人员经费增加，二是生源增加致公用经费增加，三是课后服务费收入、安保经费等较上年增加。

二、“三公”经费支出情况

2022年、2023年本单位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，泰安望岳中学单位为事业单位，无机关运行经

费。2023年事业运行经费财政拨款预算为86.00万元。较2022年预算增加8.34万元，增长10.74%。主要原因是：生源增加致生均公用经费增加。

四、政府采购情况

2023年政府采购预算43.20万元，其中：政府采购货物预算3.00万元，政府采购工程预算0.00万元，政府采购服务预算40.20万元。

五、国有资产占有使用情况

截至2022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）。

2023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100万元以上大型设备。

六、绩效目标情况说明

（一）预算绩效管理情况

泰安望岳中学单位2023年项目支出全面实施绩效管理，涉及预算项目支出7个，预算资金190.60万元，其中财政拨款100.60万元。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、家庭经济困难学生生活补助等项目支出2023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

项目支出绩效目标申报表

项目名称	市级教育发展资金—家庭经济困难学生生活补助（市级部分）			
主管部门及代码	[042]泰安市教育局	实施单位	泰安望岳中学	
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	目标1：该项目为市级教育发展资金，对家庭经济困难学生的生活补助支出。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	家庭经济困难学生资助标准	=625元
			年度资助总额	≤3万元
		社会成本指标	因贫辍学率	≤5%
	产出指标	数量指标	家庭经济困难学生补助人数	≥50人
			资助政策宣讲次数	≥2次
			家庭经济困难学生生活补助资金发放次数	=2次
		质量指标	受助学生数占应受助学生数比例	=100%
			受助学生受助资料完整性	完整
	时效指标	家庭经济困难学生生活补助资金发放及时性	及时	
	效益指标	社会效益指标	减轻困难家庭经济压力	减轻
			提高受助学生生活水平	提高
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%
家长满意度			≥90%	

项目支出绩效目标申报表

项目名称	市级教育发展资金—教育教学业务资金			
主管部门及代码	[042]泰安市教育局	实施单位	泰安望岳中学	
项目资金（万元）	年度预算资金总额：	4.20		
	其中：财政拨款	4.20		
	其他资金			
年度总体绩效目标	目标1：安保经费和随班就读残疾学生公用经费支出			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	残疾学生随班就读经费	≥8000元
			银行存款利息上缴国库	=2000元
			项目成本控制率	≤100%
	产出指标	数量指标	残疾学生随班就读人数	=5人
			银行存款利息收入	=2000元
			残疾学生随班就读政策落实跟踪次数	≥2次
		质量指标	残疾学生档案完整性	完整
			开展残疾学生心理健康辅导	全程推进
		时效指标	经费支出及时性	及时
	效益指标	社会效益指标	校园安全运行率	=100%
			提高残疾学生学习生活水平	提高
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%
家长满意度			≥95%	

项目支出绩效目标申报表

项目名称	市级教育发展资金-课后服务费			
主管部门及代码	[042]泰安市教育局	实施单位	泰安望岳中学	
项目资金（万元）	年度预算资金总额：	90.00		
	其中：财政拨款			
	其他资金			
年度总体绩效目标	目标1：支付课后服务费等			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	课后服务费收取标准	=3.5元
			教师课后服务发放标准	≥50元
		社会成本指标	课后服务师生参与率	≥80%
	产出指标	数量指标	参加课后服务学生数	≥900人
			参加课后服务教师数	≥80人
			课后服务特色课程数	≥20课
			课后服务每天时长	≥1.5小时
			课后服务每生每课时费用	≤3.5元
		质量指标	课后服务教学质量	优良
			课后服务费支付合规性	合规
	时效指标	课后服务费支付及时性	及时	
	效益指标	社会效益指标	课后服务效果显著	显著
			学生综合素质提高	提高
			解决家长后顾之忧	解决
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥90%	

项目支出绩效目标申报表

项目名称	市级教育发展资金—安保经费			
主管部门及代码	[042]泰安市教育局	实施单位	泰安望岳中学	
项目资金（万元）	年度预算资金总额：	8.40		
	其中：财政拨款	8.40		
	其他资金			
年度总体绩效目标	目标1：安保经费支出保障教育教学正常运转，维护学校安全稳定			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	财政补贴安保人员工资	≥1750元
			项目成本控制率	=100%
		社会成本指标	校园安全事件发生率	<5%
	产出指标	数量指标	聘用保安人数	=4人
			安保人员执勤时长	=24小时
			聘用保安人员资质达标数	=100%
		质量指标	保安在岗率	=100%
			保安培训合格率	=100%
	时效指标	安保经费支出及时性	=100%	
	效益指标	社会效益指标	校园安全运行率	=100%
			保障师生安全服务教学情况	达到保障
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	
		家长满意度	≥95%	

项目支出绩效目标申报表

项目名称	2023年城乡义务教育生均公用经费（提前下达中央部分）			
主管部门及代码	[042]泰安市教育局	实施单位	泰安望岳中学	
项目资金（万元）	年度预算资金总额：	48.00		
	其中：财政拨款	48.00		
	其他资金			
年度总体绩效目标	目标1：23年城乡义务教育生均公用经费（提前下达中央部分）			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	总成本控制率	≤100%
			总成本控制额	≤48万元
	产出指标	数量指标	中央级公用经费金额	=48万元
			保障学校运转天数	=365天
		质量指标	学生教育成果达标率	=100%
			教师教学质量达标率	=100%
			经费支付准确率	=100%
	时效指标	经费支出及时性	=100%	
	效益指标	社会效益指标	保障学校正常教育教学活动	保障
提高学校管理水平			提高	
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	

项目支出绩效目标申报表

项目名称	2023年家庭经济困难学生生活补助（提前下达中央部分）			
主管部门及代码	[042]泰安市教育局	实施单位	泰安望岳中学	
项目资金（万元）	年度预算资金总额：	2.00		
	其中：财政拨款	2.00		
	其他资金			
年度总体绩效目标	目标1：2023年家庭经济困难学生生活补助（提前下达中央部分）			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	总成本控制率	≤100%
			总成本控制额	=2万元
	产出指标	数量指标	家庭经济困难学生补助人数	≥80人
			补助政策宣讲次数	=2次
			家庭经济困难学生生活补助发放次数	=2次
		质量指标	受助学生占应受助学生比例	≥95%
			受助学生受助资料完整性	完整
	时效指标	补助资金发放及时性	及时	
	效益指标	社会效益指标	减轻困难家庭经济压力	减轻
提高受助学生生活水平			提高	
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	

项目支出绩效目标申报表

项目名称	2023年免费教科书资金（提前下达中央部分）			
主管部门及代码	[042]泰安市教育局	实施单位	泰安望岳中学	
项目资金（万元）	年度预算资金总额：	35.00		
	其中：财政拨款	35.00		
	其他资金			
年度总体绩效目标	目标1：2023年免费教科书资金（提前下达中央部分）			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	总成本控制率	≤100%
			总成本控制额	=35万元
	产出指标	数量指标	有效保障免教科书人数	≥1180人
			免费教科书资金总额	=35万元
		质量指标	保障教育教学正常运转	=100%
			中央级免费教科书资金支付的合规率	=100%
			保障教育教学正常运转天数	=365天
	时效指标	中央级免费教科书资金支付及时率	=100%	
	效益指标	社会效益指标	城乡义务教育均衡发展推进情况	义务教育均衡发展
减轻学生及家庭经济负担			有效减轻	
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：指由市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：指市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。