

**2023 年寿光市明珠小学
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

寿光市明珠小学是一所公办性质的学校，2012年9月正式投入使用，学校占地面积 31335.2 平方米，建筑面积 13917 平方米，有五层办公楼 1 栋、四层教学楼 2 栋、两层伙房餐厅楼 1 栋，建筑之间连廊相结。设计规模 36 个教学班，容纳 1620 名小学生就读。现有 41 个教学班、1697 名学生，专任教师 89 人。学校自创建以来，得到社会各界的广泛关心和支持，作为一所崭新的学校，学校一直努力“抓教学质量，创育人特色”，在坚持教育教学品质的同时，以全面提高学生的核心素养为发展宗旨，注重平时课堂教学改革，明珠小学正努力打造成富有内涵和文化特色的创新名校。学校以“缤纷课堂莹润金色童年，责任情怀哺育阳光明珠”为办学特色，在不同学科间打造不同的课堂模式。明珠小学站在了一个新的起点，踏上了新的征程。科技与知识同行，文化与艺术结合，“精真灵美，自然天成”的明珠学子们正成长为具有高尚道德情操，蓬勃向上，充满朝气活力与创造力的领军新生代。

二、机构设置

本单位为寿光市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) 教导处
- (二) 政教处
- (三) 办公室
- (四) 信息中心
- (五) 后勤保障中心
- (六) 教师发展中心
- (七) 艺体中心
- (八) 实验教学研究中心
- (九) 党务中心
- (十) 安全中心
- (十一) 研究室

第二部分

2023 年单位预算表

收支总体情况表

单位：寿光市明珠小学

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	1489.19	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	1489.19	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	1531.36
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、其他收入	320	八、社会保障和就业支出	113.20
		九、卫生健康支出	64.98
		十、节能环保支出	
		十一、城乡社区支出	
		十二、农林水支出	
		十三、交通运输支出	
		十四、资源勘探工业信息等支出	
		十五、商业服务业等支出	
		十六、金融支出	
		十七、援助其他地区支出	
		十八、自然资源海洋气象等支出	
		十九、住房保障支出	99.65
		二十、粮油物资储备支出	
		二十一、国有资本经营预算支出	
		二十二、灾害防治及应急管理支出	
		二十三、其他支出	
本年收入合计	1809.19	本年支出合计	1809.19
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	1809.19	支出总计	1809.19

收入总体情况表

单位：寿光市明珠小学

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	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				1809.19	1489.19	1489.19					320.00					
205			教育支出	1531.36	1211.36	1211.36					320.00					
205	02		普通教育	1424.36	1104.36	1104.36					320.00					
205	02	02	小学教育	1424.36	1104.36	1104.36					320.00					
205	09		教育费附加安排的支出	107.00	107.00	107.00										
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	107.00	107.00	107.00										
208			社会保障和就业支出	113.20	113.20	113.20										
208	05		行政事业单位养老支出	113.20	113.20	113.20										
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	113.20	113.20	113.20										
210			卫生健康支出	64.98	64.98	64.98										
210	11		行政事业单位医疗	64.98	64.98	64.98										

收入总体情况表

单位：寿光市明珠小学

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	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								
210	11	02	事业单位医疗	64.98	64.98	64.98										
221			住房保障支出	99.65	99.65	99.65										
221	02		住房改革支出	99.65	99.65	99.65										
221	02	01	住房公积金	99.65	99.65	99.65										

支出总体情况表

单位：寿光市明珠小学

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				1809.19	1168.15	641.04				
205			教育支出	1531.36	890.32	641.04				
205	02		普通教育	1424.36	890.32	534.04				
205	02	02	小学教育	1424.36	890.32	534.04				
205	09		教育费附加安排的支出	107.00		107.00				
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	107.00		107.00				
208			社会保障和就业支出	113.20	113.20					
208	05		行政事业单位养老支出	113.20	113.20					
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	113.20	113.20					
210			卫生健康支出	64.98	64.98					
210	11		行政事业单位医疗	64.98	64.98					
210	11	02	事业单位医疗	64.98	64.98					
221			住房保障支出	99.65	99.65					
221	02		住房改革支出	99.65	99.65					
221	02	01	住房公积金	99.65	99.65					

财政拨款收支总体情况表

单位：寿光市明珠小学

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	1489.19	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	1211.36	1211.36		
		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	113.20	113.20		
		九、卫生健康支出	64.98	64.98		
		十、节能环保支出				
		十一、城乡社区支出				
		十二、农林水支出				
		十三、交通运输支出				
		十四、资源勘探工业信息等支出				
		十五、商业服务业等支出				
		十六、金融支出				
		十七、援助其他地区支出				
		十八、自然资源海洋气象等支出				

		十九、住房保障支出	99.65	99.65		
		二十、粮油物资储备支出				
		二十一、国有资本经营预算支出				
		二十二、灾害防治及应急管理支出				
		二十三、其他支出				
本年收入合计	1489.19	本年支出合计	1489.19	1489.19		
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转						
收入总计	1489.19	支出总计	1489.19	1489.19		

一般公共预算支出情况表

单位：寿光市明珠小学

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				1489.19	1168.15	1145.86	22.29	321.04
205			教育支出	1211.36	890.32	868.03	22.29	321.04
205	02		普通教育	1104.36	890.32	868.03	22.29	214.04
205	02	02	小学教育	1104.36	890.32	868.03	22.29	214.04
205	09		教育费附加安排的支出	107.00				107.00
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	107.00				107.00
208			社会保障和就业支出	113.20	113.20	113.20		
208	05		行政事业单位养老支出	113.20	113.20	113.20		
208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	113.20	113.20	113.20		
210			卫生健康支出	64.98	64.98	64.98		
210	11		行政事业单位医疗	64.98	64.98	64.98		

一般公共预算支出情况表

单位：寿光市明珠小学

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	
210	11	02	事业单位医疗	64.98	64.98	64.98		
221			住房保障支出	99.65	99.65	99.65		
221	02		住房改革支出	99.65	99.65	99.65		
221	02	01	住房公积金	99.65	99.65	99.65		

一般公共预算基本支出情况表

单位：寿光市明珠小学

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						1168.15	1145.86	22.29
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	1139.50	1139.50	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	375.27	375.27	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	163.59	163.59	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	322.81	322.81	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	107.17	107.17	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	64.98	64.98	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	6.03	6.03	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	99.65	99.65	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	22.29		22.29
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	16.61		16.61
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	5.68		5.68
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	6.36	6.36	
303	02	退休费	509	05	离退休费	6.36	6.36	

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位：寿光市明珠小学

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：寿光市明珠小学 2023 年没有使用一般公共预算拨款安排的“三公”经费支出。)

政府性基金预算支出情况表

单位：寿光市明珠小学

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								

(注：寿光市明珠小学 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：寿光市明珠小学

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								

(注：寿光市明珠小学 2023 年没有国有资本经营预算支出。)

基本支出预算情况表

单位：寿光市明珠小学

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
							小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				
类	款		类	款										
合计						1168.15	1168.15	1168.15						
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	1139.50	1139.50	1139.50						
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	375.27	375.27	375.27						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	163.59	163.59	163.59						
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	322.81	322.81	322.81						
301	08	机关事业单位基本养老保险费	505	01	工资福利支出	107.17	107.17	107.17						
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	64.98	64.98	64.98						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	6.03	6.03	6.03						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	99.65	99.65	99.65						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	22.29	22.29	22.29						
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	16.61	16.61	16.61						

302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	5.68	5.68	5.68						
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	6.36	6.36	6.36						
303	02	退休费	509	05	离退休费	6.36	6.36	6.36						

项目支出预算情况表

单位：寿光市明珠小学

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 基金预算	国有资本 经营预算				
合 计		641.042	321.042	321.042				320		
预算单位财政代管资金	其他运转类	320						320		
生均公用经费	特定目标类	147.542	147.542	147.542						
学校安保经费	特定目标类	21.6	21.6	21.6						
教师队伍建设专项资金	特定目标类	151.9	151.9	151.9						

政府采购预算表

单位：寿光市明珠小学

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				
			合计	19	19	19					
205			教育支出	19	19	19					
205	02		普通教育	19	19	19					
205	02	02	小学教育	19	19	19					

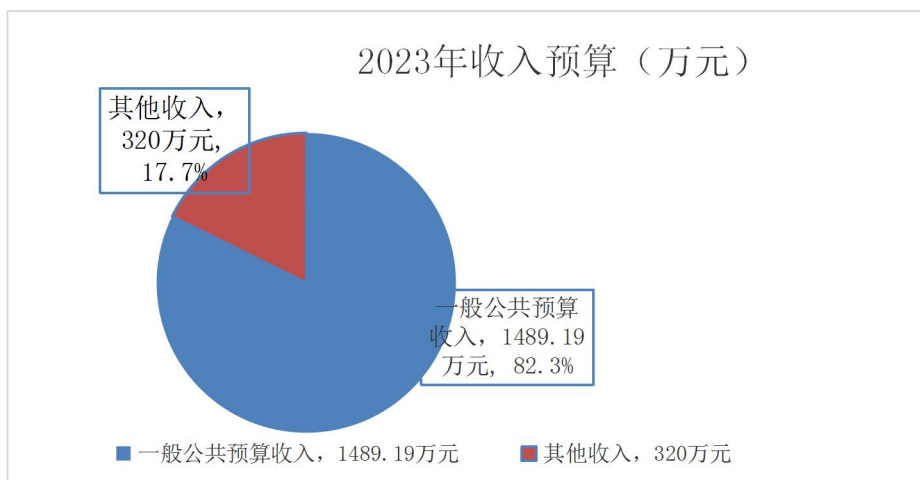
第三部分

2023 年单位预算情况和 重要事项说明

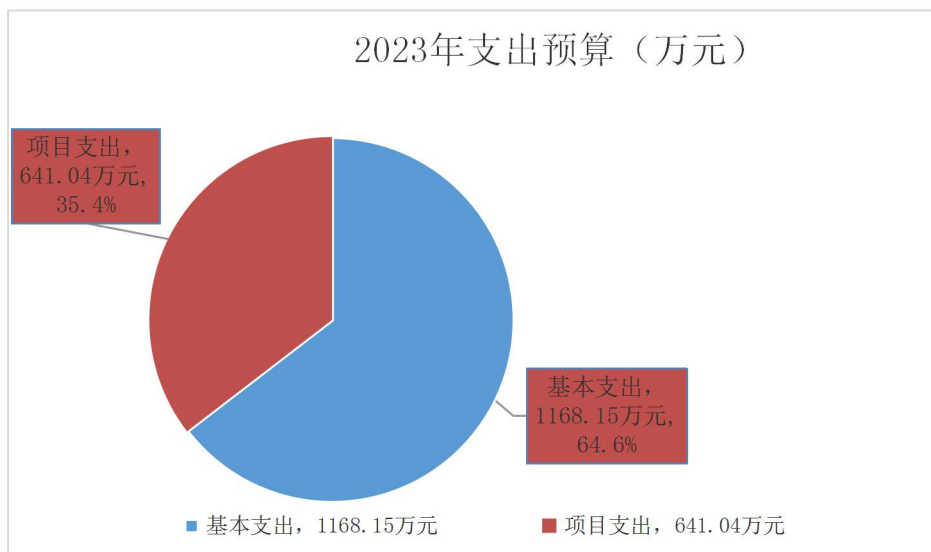
一、预算收支增减变化情况说明

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1809.19万元，其中一般公共预算收入1489.19万元、其他收入320万元。



（二）支出预算：2023年支出预算1809.19万元，其中基本支出1168.15万元，项目支出641.04万元。



(三) 增减变化情况: 2023 年收支预算 1809.19 万元, 较上年预算增加 337.67 万元, 其中:

1. 收入预算增加 337.67 万元, 其中一般公共预算收入增加 235.92 万元、其他收入增加 101.75 万元。

2. 支出预算增加 337.67 万元, 其中基本支出增加 75.48 万元; 项目支出增加 262.19 万元。

3. 收支预算增加的主要原因是教师数量和学生数量增加, 工资福利和义务教育保障经费增加。

二、“三公”经费支出情况

2023 年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共 0 万元, 比上年减少 3 万元, 下降 100%, 主要原因是 2023 年无“三公”经费支出。

其中: 1. 因公出国(境)费 0 万元, 与上年持平。

2. 公务用车购置及运行费 0 万元, 包括公务用车购置费 0 万元, 与上年持平; 公务用车运行维护费 0 万元, 比上年减少 3 万元, 下降 100%, 主要原因是 2023 年无“三公”经费支出。

3. 公务接待费 0 万元, 与上年持平。

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, 寿光市明珠小学为事业单位, 无机关运行经费。2023 年事业运行经费财政拨款预算为 0 万元, 与上年

持平。

四、政府采购情况

2023 年政府采购预算 19 万元，其中：政府采购货物预算 19 万元，政府采购工程预算 0 万元，政府采购服务预算 0 万元。授予中小企业合同金额 19 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 19 万，占政府采购支出总额的 100%。

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 1 辆，其中机要通信用车 1 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，2023 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

寿光市明珠小学 2023 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 641.04 万元，其中财政拨款 321.04 万元。拟对生均公用经费、学校安保经费、教师队伍建设专项资金、预算单位财政代管资金 4 个项目开

展部门重点绩效评价，涉及预算资金 641.04 万元，其中财政拨款 321.04 万元。根据以前年度绩效评价结果，优化生均公用经费、学校安保经费、教师队伍建设专项资金、预算单位财政代管资金项目支出 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

项目支出绩效目标表

项目名称		生均公用经费		
主管部门		寿光市教育和体育局	实施单位	
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	147.54	
		其中:财政拨款	147.54	
		其他资金		
年度总体 绩效目标	1、保障学校相关项目的正常运转。2、启动学科教室标准化建设工程。3、保障学校日常教育教学工作的正常开展。			
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	教师培训人均成本	≥500 元
			学生每份试卷成本	≥0.05 元
		社会成本	社会单位成本	社会单位成本标准
			社会总成本	社会总成本标准
		生态环境 成本	校园绿化年总成本	≤84000 元
			校园保洁年总成本	≤28800 元
	产出指标	数量指标	教师人均培训人次	≥2 次
			运转经费支付笔数	≥100 笔
		质量指标	运转经费支付准确率	=100%
			教师培训通过率	=100%
		时效指标	运转经费支付及时率	及时
			教师培训及时率	及时
	效益指标	经济效益 指标	教师工资福利保障率	=100%
			运转经费保障率	=100%
		社会效益 指标	市级骨干教师占比	≥55%
			设备投入使用率	≥99%
		生态效益 指标	校园绿化覆盖率	≥45%
			校园环境达标率	=100%
		可持续影响 指标	教学资源配置健全性	健全
	学生成绩增长率		正增长	
	满意度指标	服务对象 满意度指标	学生家长满意度	=100%
			教师满意度	=100%

项目支出绩效目标表

项目名称		学校安保经费		
主管部门		寿光市教育和体育局	实施单位	
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:		21.6
		其中: 财政拨款		21.6
		其他资金		
年度总体 绩效目标	加强校园安保力量, 缓解日益严峻的校园安全形势, 使学校的安全保障得到了较大的改善。			
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	保安人均工资成本	=2000 元
			安保费年度总成本	=216000 元
		社会成本	社会单位成本	社会单位成本标准
			社会总成本	社会总成本标准
		生态环境 成本	生态环境总成本	标准
			生态环境单位成本	标准
	产出指标	数量指标	保安人均培训人次	≥12 次
			安保费支付笔数	=12 笔
		质量指标	安保费支付准确率	=100%
			保安培训通过率	=100%
		时效指标	安保费支付及时率	及时
			保安培训及时率	及时
	效益指标	经济效益 指标	保安工资福利保障率	=100%
			安保费保障率	=100%
		社会效益 指标	通过安保培训人员占比	=100%
			安保器材投入使用率	=100%
		生态效益 指标	校园安保覆盖率	=100%
			校园安保达标率	=100%
		可持续影响 指标	安保资源配置健全性	健全
			保安技能增长率	增长
	满意度指标	服务对象 满意度指标	学生家长满意度	=100%
			教师满意度	=100%

项目支出绩效目标表

项目名称		教师队伍建设专项资金		
主管部门		寿光市教育和体育局	实施单位	
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	151.9	
		其中:财政拨款	151.9	
		其他资金		
年度总体 绩效目标	1、教师培训达标率 100%; 2、加大校本课程的开发, 满足学生多样化、个性化成长。 3、启动学科教室标准化建设工程。4、优先用于课程改革、学科教室建设、名师工作室建设。5、保障学校日常教育教学工作的正常开展。			
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	教师培训人均成本	≥500 元
			学生每份试卷成本	≥0.05 元
		社会成本	社会单位成本	社会单位成本标准
			社会总成本	社会总成本标准
		生态环境 成本	生态环境总成本	标准
			生态环境单位成本	标准
	产出指标	数量指标	教师人均培训人次	≥2 次
			教师经费支付笔数	≥100 笔
		质量指标	教师经费支付准确率	=100%
			教师培训通过率	=100%
		时效指标	教师经费支付及时率	及时
			教师培训及时率	及时
	效益指标	经济效益 指标	教师工资福利保障率	=100%
			教师经费保障率	=100%
		社会效益 指标	市级骨干教师占比	≥55%
			设备投入使用率	≥99%
		生态效益 指标	校园绿化覆盖率	≥45%
			校园环境达标率	=100%
		可持续影响 指标	教学资源配置健全性	健全
学生成绩增长率			正增长	
满意度指标	服务对象 满意度指标	学生家长满意度	=100%	
		教师满意度	=100%	

项目支出绩效目标表

项目名称		预算单位财政代管资金		
主管部门		寿光市教育和体育局	实施单位	
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	320	
		其中: 财政拨款		
		其他资金	320	
年度总体 绩效目标	保障学生校服、作业本等项目的正常发放和使用, 保障代收的费用及时收取并支付。			
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	校服人均成本	≤50 元
			学生作业本、练习本成本	≤10 元
		社会成本	社会单位成本	社会单位成本标准
			社会总成本	社会总成本标准
		生态环境成本	生态环境总成本	标准
			生态环境单位成本	标准
	产出指标	数量指标	学生使用次数	≥200 次
			费用支付笔数	≥10 笔
		质量指标	费用支付准确率	=100%
			验收合格率	=100%
		时效指标	费用支付及时率	及时
			验收及时率	及时
	效益指标	经济效益指标	学生使用保障率	=100%
			费用保障率	=100%
		社会效益指标	学生使用占比率	≥99%
			投入使用率	≥99%
		生态效益指标	校园氛围覆盖率	≥99%
			校园环境达标率	=100%
	可持续影响指标	资源配置健全性	健全	
学生使用增长率		正增长		
满意度指标	服务对象 满意度指标	学生家长满意度	=100%	
		教师满意度	=100%	

七、特殊事项说明

本单位无特殊事项说明。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由县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。