

# 2024年济南市历城职业中等专业学校 学校部门预算

# 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

济南市历城职业中等专业学校创办于 1976 年，是首批国家级重点职业学校、首批全国中职改革发展示范学校、首批山东省示范学校、济南现代制造业制造集团牵头单位。学校设有“3+4”贯通培养本科班、三二连读高职大专班、职教高考班。开设幼儿保育、机电技术应用、数控技术应用、计算机网络技术、汽车运用与维修、工业机器人技术应用、电子商务、数字媒体技术应用、物流管理、现代家政服务与管理等10个专业。学校以培养中专学历技术应用人才为宗旨，内设综合科、教务科、政教科、组织人事科、总务科、实习就业指导科、保卫科、财务科，编制人数204人，学校主要职能是全日制职业中专学历教育以及专业技能为主的社会培训。

## 二、机构设置情况

本单位为二级预算单位，无下属单位。单位设立下列内设机构，分别为：

内设综合科、教务科、政教科、组织人事科、总务科、实习就业指导科、保卫科、财务科

## 第二部分

### 2024年单位预算表

## 收支总体情况表

部门(单位)：济南市历城职业中等专业学校

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款	6,248.80	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	6,188.86	二、外交支出	
政府性基金预算拨款收入	59.94	三、公共安全支出	
国有资本经营预算拨款收入		四、教育支出	5,059.17
二、财政专户管理资金收入	60.06	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	654.40
五、其他收入		八、卫生健康支出	203.71
		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	331.64
		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	59.94
本年收入合计	6,308.86	本年支出合计	6,308.86
上级补助收入			
附属单位上缴收入		对附属单位补助支出	
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	6,308.86	支出总计	6,308.86

## 收入总体情况表

部门(单位)：济南市历城职业中等专业学校

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								
			合 计	6,308.86	6,248.80	6,188.86	59.94		60.06						
205			教育支出	5,059.17	4,999.11	4,999.11			60.06						
	03		职业教育	3,604.01	3,543.95	3,543.95			60.06						
		02	中等职业教育	3,604.01	3,543.95	3,543.95			60.06						
		99	其他教育支出	1,455.16	1,455.16	1,455.16									
		99	其他教育支出	1,455.16	1,455.16	1,455.16									
208			社会保障和就业支出	654.40	654.40	654.40									
	05		行政事业单位养老支出	654.40	654.40	654.40									
		02	事业单位离退休	464.35	464.35	464.35									
		06	机关事业单位职业年金缴 费支出	190.05	190.05	190.05									
210			卫生健康支出	203.71	203.71	203.71									
	11		行政事业单位医疗	203.71	203.71	203.71									
		02	事业单位医疗	203.71	203.71	203.71									
221			住房保障支出	331.64	331.64	331.64									
	02		住房改革支出	331.64	331.64	331.64									
		01	住房公积金	331.64	331.64	331.64									



## 支出总体情况表

部门(单位)：济南市历城职业中等专业学校

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	6,308.86	4,947.63	1,361.23	
205			教育支出	5,059.17	3,757.88	1,301.29	
	03		职业教育	3,604.01	3,426.40	177.61	
		02	中等职业教育	3,604.01	3,426.40	177.61	
	99		其他教育支出	1,455.16	331.48	1,123.68	
		99	其他教育支出	1,455.16	331.48	1,123.68	
208			社会保障和就业支出	654.40	654.40		
	05		行政事业单位养老支出	654.40	654.40		
		02	事业单位离退休	464.35	464.35		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	190.05	190.05		
210			卫生健康支出	203.71	203.71		
	11		行政事业单位医疗	203.71	203.71		
		02	事业单位医疗	203.71	203.71		
221			住房保障支出	331.64	331.64		
	02		住房改革支出	331.64	331.64		
		01	住房公积金	331.64	331.64		
232			债务付息支出	59.94		59.94	
	04		地方政府专项债务付息支出	59.94		59.94	
		98	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	59.94		59.94	

## 财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：济南市历城职业中等专业学校

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、一般公共预算拨款收入	6,188.86	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算拨款收入	59.94	二、外交支出				
三、国有资本经营预算拨款收入		三、公共安全支出				
		四、教育支出	4,999.11	4,999.11		
		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	654.40	654.40		
		八、卫生健康支出	203.71	203.71		
		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	331.64	331.64		

## 财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：济南市历城职业中等专业学校

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	59.94		59.94	
本 年 收 入 合 计	6,248.80	本 年 支 出 合 计	6,248.80	6,188.86	59.94	
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						
收 入 总 计	6,248.80	支 出 总 计	6,248.80	6,188.86	59.94	

## 一般公共预算支出情况表

部门(单位): 济南市历城职业中等专业学校

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	6,188.86	4,947.63	4,509.02	438.61	1,241.23
205			教育支出	4,999.11	3,757.88	3,319.27	438.61	1,241.23
	03		职业教育	3,543.95	3,426.40	3,319.27	107.13	117.55
		02	中等职业教育	3,543.95	3,426.40	3,319.27	107.13	117.55
		99	其他教育支出	1,455.16	331.48		331.48	1,123.68
		99	其他教育支出	1,455.16	331.48		331.48	1,123.68
208			社会保障和就业支出	654.40	654.40	654.40		
	05		行政事业单位养老支出	654.40	654.40	654.40		
		02	事业单位离退休	464.35	464.35	464.35		
		06	机关事业单位职业年金缴费支出	190.05	190.05	190.05		
210			卫生健康支出	203.71	203.71	203.71		
	11		行政事业单位医疗	203.71	203.71	203.71		
		02	事业单位医疗	203.71	203.71	203.71		
221			住房保障支出	331.64	331.64	331.64		
	02		住房改革支出	331.64	331.64	331.64		
		01	住房公积金	331.64	331.64	331.64		

## 一般公共预算基本支出情况表

部门(单位): 济南市历城职业中等专业学校

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				4,947.63	4,509.02	438.61
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	4,043.81	4,002.35	41.46
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	980.48	980.48	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	389.60	389.60	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	740.39	740.39	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	653.28	653.28	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	380.09	380.09	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	190.05	190.05	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	203.71	203.71	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	174.57	133.11	41.46
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	331.64	331.64	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	300.30		300.30
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	51.63		51.63
302	02	印刷费	505	02	商品和服务支出	29.00		29.00
302	05	水费	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	27.00		27.00
302	09	物业管理费	505	02	商品和服务支出	30.00		30.00
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	27.00		27.00
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出	25.00		25.00
302	17	公务接待费	505	02	商品和服务支出	10.00		10.00
302	26	劳务费	505	02	商品和服务支出	25.00		25.00
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	33.17		33.17



### 一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门（单位）：济南市历城职业中等专业学校

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	
4.00		4.00		4.00		14.00		4.00		4.00	10.00

### 政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：济南市历城职业中等专业学校

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	59.94				59.94
232			债务付息支出	59.94				59.94
	04		地方政府专项债务付息支出	59.94				59.94
		98	其他地方自行试点项目收益专项债券付息支出	59.94				59.94

### 国有资本经营预算支出情况表

部门（单位）：济南市历城职业中等专业学校

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)：济南市历城职业中等专业学校

单位：万元

科目编码		部门经济分类科目名称	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				
		合 计	4,947.63	4,947.63	4,947.63					
301		工资福利支出	4,043.81	4,043.81	4,043.81					
301	01	基本工资	980.48	980.48	980.48					
301	02	津贴补贴	389.60	389.60	389.60					
301	03	奖金	740.39	740.39	740.39					
301	07	绩效工资	653.28	653.28	653.28					
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	380.09	380.09	380.09					
301	09	职业年金缴费	190.05	190.05	190.05					
301	10	职工基本医疗保险缴费	203.71	203.71	203.71					
301	12	其他社会保障缴费	174.57	174.57	174.57					
301	13	住房公积金	331.64	331.64	331.64					
302		商品和服务支出	300.30	300.30	300.30					
302	01	办公费	51.63	51.63	51.63					
302	02	印刷费	29.00	29.00	29.00					
302	05	水费	20.00	20.00	20.00					
302	07	邮电费	27.00	27.00	27.00					
302	09	物业管理费	30.00	30.00	30.00					
302	11	差旅费	27.00	27.00	27.00					
302	16	培训费	25.00	25.00	25.00					
302	17	公务接待费	10.00	10.00	10.00					
302	26	劳务费	25.00	25.00	25.00					
302	28	工会经费	33.17	33.17	33.17					



## 项目支出预算情况表

部门（单位）：济南市历城职业中等专业学校

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				
		1,361.23	1,301.17	1,241.23	59.94		60.06			
运转经费（非税）	其他运转类	93.28	93.28	93.28						
中职免学费	特定目标类	253.68	253.68	253.68						
债券还本付息	特定目标类	59.94	59.94		59.94					
高水平中职建设	特定目标类	870.00	870.00	870.00						
2号学生公寓粉刷	特定目标类	15.06					15.06			
5号公寓内墙修缮	特定目标类	40.00					40.00			
学生奖助学金	特定目标类	5.00					5.00			
2号学生公寓粉刷	特定目标类	24.27	24.27	24.27						

## 政府采购预算表

部门（单位）：济南市历城职业中等专业学校

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				
			合 计	333.11	333.11	333.11					
205			教育支出	333.11	333.11	333.11					
	99		其他教育支出	333.11	333.11	333.11					
		99	其他教育支出	333.11	333.11	333.11					

## 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6,308.86万元，其中：一般公共预算收入6,188.86万元，政府性基金预算收入59.94万元，财政专户管理资金收入60.06万元。

（二）支出预算：2024年支出预算6,308.86万元，其中：基本支出4,947.63万元，项目支出1,361.23万元。

（三）增减变化情况：2024年收支预算6,308.86万元，比上年增加1,120.17万元，其中：

1. 收入预算增加1,120.17万元，其中一般公共预算收入增加1,120.17万元，政府性基金预算收入增加59.94万元，财政专户管理资金收入减少59.94万元。

2. 支出预算增加1,120.17万元，其中基本支出减少15.06万元，项目支出增加1,135.23万元。

3. 收支预算增加（减少）的主要原因，增加870万高水平建设资金预算及新增教师增加人员经费预算。

## 二、“三公”经费支出情况

2024年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共14.00万元，比上年增加10.00万元，增长250.00%。主要原因是2023年公务接待费未在一一般公共预算中核算。

其中：

1. 因公出国（境）费0.00万元，与上年基本持平。

2. 公务用车购置及运行费4.00万元，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4.00万元，与上年基本持平。

3. 公务接待费10.00万元，比上年增加10.00万元，增长100%，主要原因是2023年公务接待费未在一般公共预算中核算。

### **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，济南市历城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692.29万元。较2023预算增加4.54万元。主要原因是：人员增加相应工会费及残疾人保障金等增加。

### **四、政府采购情况**

2024年政府采购预算333.11万元，其中：政府采购货物预算263.61万元，政府采购工程预算0.00万元，政府采购服务预算69.50万元。

### **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事业单位公务用车。

单位价值50万元以上通用设备1台（件、套），单位价值100万元以上专用设备2台（件、套）。

2024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100万元以上专用设备。

### **六、绩效目标情况说明**

#### **（一）预算绩效管理情况**

济南市历城职业中等专业学校2024年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出8个，预算资金1361.23万元，其中财政拨款1301.17万元。拟对2号学生公寓粉刷等5个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金

177.61万元，其中财政拨款117.55万元。根据以前年度绩效评价结果，优化2号学生公寓粉刷等项目支出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

(2024年度)

项目名称	运转经费（非税）	项目类别	其他运转类	
主管部门	济南市历城区教育和体育局	实施单位	济南市历城职业中等专业学校	
项目资金 (万元)	年度资金总额	93.28		
	其中：财政拨款总额	93.28		
	上年结转资金	0.00		
	其他资金	0.00		
年度绩效目标	通过实施此项目，支付学校物业、取暖费、办公费、公寓楼维修费保障单位正常运转			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	≤93.28万元
			物业费	≤10万元
			取暖费	≤14.55万元
			办公费	≤38.73万元
			公寓楼维修维护	≤30万元
	产出指标	数量指标	物业单位	1个
			取暖面积	54494平方米
			公寓楼粉刷维修面积	3000平方米
			物业服务人员	≥20人
		质量指标	资金利用率	100%
			办公用品合格率	≥98%
			维修合格情况	100%
			公共设施设备完好率	≥95%
		时效指标	资金支付及时性	及时
			物业服务完成及时性	及时
	采购办公用品及时性		及时	
	维修维护及时性		及时	
	效益指标	社会效益指标	保障学校正常运转率	保障
			对办公条件提升程度	明显
			满足日常工作需求	显著
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥98%	

## 项目支出绩效目标表

(2024年度)

项目名称	2号学生公寓粉刷		项目类别	特定目标类
主管部门	济南市历城区教育和体育局		实施单位	济南市历城职业中等专业学校
项目资金 (万元)	年度资金总额	15.06		
	其中：财政拨款总额	0.00		
	上年结转资金	0.00		
	其他资金	15.06		
年度绩效目标	投入资金15.06万元，完成1506平方米室内非瓷砖区域的重新粉刷，提高学校办学能力，确保使用安全、美观。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	≤15.06万元
			材料成本	≤9.036万元
			人工成本	≤6.024万元
	产出指标	数量指标	完成粉刷面积数	1506平方米
			需要粉刷工人数	8人
			粉刷公寓房间数	38间
		质量指标	修缮粉刷质量	≥95%
			采购流程合规性	100%
			公寓粉刷验收合格情况	≥98%
		时效指标	按期完成要求	100%
			资金到位及时性	及时
			采购时间	6月前
	效益指标	社会效益指标	中职学生住宿环境	得到改善
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%

项目支出绩效目标表  
(2024年度)

项目名称	5号公寓内墙修缮		项目类别	特定目标类
主管部门	济南市历城区教育和体育局		实施单位	济南市历城职业中等专业学校
项目资金 (万元)	年度资金总额	40.00		
	其中：财政拨款总额	0.00		
	上年结转资金	0.00		
	其他资金	40.00		
年度绩效目标	投入资金40万元，完成4000平方米室内非瓷砖区域的重新粉刷，提高学校办学能力，确保使用安全、美观。投入资金15.06万元			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	≤40万元
			材料成本	≤24万元
			人工成本	≤16万元
	产出指标	数量指标	完成粉刷面积数	4000平方米
			需要粉刷工人数	8人
			粉刷公寓房间数	101间
		质量指标	修缮粉刷质量	≥95%
			采购流程合规性	100%
			公寓粉刷验收合格情况	≥98%
	时效指标	按期完成要求	100%	
		资金到位及时性	及时	
		采购时间	6月前	
	效益指标	社会效益指标	中职学生住宿环境	得到改善
满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%	

## 项目支出绩效目标表

(2024年度)

项目名称	学生奖助学金		项目类别	特定目标类
主管部门	济南市历城区教育和体育局		实施单位	济南市历城职业中等专业学校
项目资金 (万元)	年度资金总额	5.00		
	其中：财政拨款总额	0.00		
	上年结转资金	0.00		
	其他资金	5.00		
年度绩效目标	投入预算资金5万元，用于支付学生奖助学金，通过实施此项目，提高学生学习主动性，激励学生勤奋学习努力进取。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	≤5万元
			一等奖学金补助标准	≤0.1万元
			二等奖学金补助标准	≤2万元
			三等奖学金补助标准	≤2.9万元
	产出指标	数量指标	奖学金受益学生数	≤140人
			发放奖学金种类	3类
		质量指标	资金利用率	100%
			奖学金发放对象合规率	100%
			奖学金准确足额发放人数完成率	≥98%
		时效指标	资金支付及时性	及时
	发放奖学金种类完成及时率		≥98%	
	效益指标	社会效益指标	提高认可度	100%
			保障情况	100%
满意度指标	服务对象满意度指标	学生和家長满意度	≥95%	

项目支出绩效目标表  
(2024年度)

项目名称	2号学生公寓粉刷		项目类别	特定目标类
主管部门	济南市历城区教育和体育局		实施单位	济南市历城职业中等专业学校
项目资金 (万元)	年度资金总额	24.27		
	其中：财政拨款总额	24.27		
	上年结转资金	0.00		
	其他资金	0.00		
年度绩效目标	投入资金24.27万元，完成2427平方米室内非瓷砖区域的重新粉刷，提高学校办学能力，确保使用安全、美观。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本指标	总成本	≤24.27万元
			材料成本	≤14.56万元
			人工成本	≤9.71万元
	产出指标	数量指标	完成粉刷面积数	2427平方米
			粉刷公寓房间数	64间
		质量指标	修缮粉刷质量	≥95%
			采购流程合规性	100%
			公寓粉刷验收合格情况	≥98%
		时效指标	按期完成要求	100%
			资金到位及时性	及时
	采购时间		6月前	
	效益指标	社会效益指标	中职学生住宿环境	得到改善
		社会效益指标	保障基本运转	得到保障
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：指由省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：指省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。