

2023 年德州职业技术学院部门预算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置情况

第二部分 2023 年部门预算表

- 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 年部门预算情况和重要事项说明

第四部分 名词解释

第一部分

部门概况

一、主要职责

（一）坚持“一校两牌”“双元办学”，开展专科层次职业技术教育，培养技师（预备技师）和高级技工，依托电大系统开展继续教育，同时承担企业在职职工高技能人才和各类职业教育培训师资培训任务。

（二）坚持产教融合、校企合作，根据区域现代产业体系发展的需要，依托德州职业技术学院校企合作理事会、德州职业教育集团、山东省太阳能行业职教集团，不断调整学校专业设置，优化专业布局，培养高素质技术技能人才，增强专业服务产业、服务新旧动能转换的能力。

（三）依托德州创新创业大学，整合校内外资源，积极开展创新创业教育，以创新创业带动就业，为毕业生和人才需求单位提供双选平台。

（四）组织学校学术委员会开展相关工作，制定并实施学校教科研发展规划、科研政策和管理规章制度，组织申报与管理教科研项目，管理校内教科研平台、教科研团队、知识产权，促进科技成果转移转化，开展校内教科研奖励与教科研绩效。

（五）开展国际交流，选派优秀教师出国（境）研修访学，邀请国（境）外专家、学者来校讲学、交流；招收培养国际学生，选派优秀学生出国（境）培训学习；配合国家“一带一路”战略，开办中（境）外合作办学项目。

（六）推进社会服务，依托国家高技能人才培养示范基地、国家级高技能人才培训基地和山东省就业创业培训省级定点机构等平台，积极为德州各县市区开展企事业单位、农民工、退伍军人等开展技能提升、就业创业培训。开展科技扶贫工作。

为行业、企业和行政事业单位提供社会考试服务等，满足社会成员的学习和进步需求。

二、机构设置情况

德州职业技术学院部门预算包括：德州职业技术学院本级预算。

纳入德州职业技术学院 2023 年部门预算编制范围的二级预算单位包括：

1. 德州职业技术学院本级

第二部分

2023 年部门预算表

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	17,987.79	一、一般公共服务支出	
一般公共预算收入	17,987.79	二、外交支出	
政府性基金预算收入		三、国防支出	
国有资本经营预算收入		四、公共安全支出	
二、财政专户管理资金收入	12,015.00	五、教育支出	34,801.12
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		八、社会保障和就业支出	
		九、卫生健康支出	
		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	
		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	30,002.79	本年支出合计	34,801.12
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	4,798.33	上缴上级支出	
上年结转		结转下年	
收入总计	34,801.12	支出总计	34,801.12

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	国有资本 经营预 算收入								
合 计				34,801.12	17,987.79	17,987.79			12,015.0 0						4,798.33	
205			教育支出	34,801.12	17,987.79	17,987.79			12,015.0 0						4,798.33	
205	03		职业教育	34,801.12	17,987.79	17,987.79			12,015.0 0						4,798.33	
205	03	05	高等职业教育	34,801.12	17,987.79	17,987.79			12,015.0 0						4,798.33	

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				34,801.12	26,198.79	8,602.33				
205			教育支出	34,801.12	26,198.79	8,602.33				
205	03		职业教育	34,801.12	26,198.79	8,602.33				
205	03	05	高等职业教育	34,801.12	26,198.79	8,602.33				

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	17,987.79	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、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出	17,987.79	17,987.79		
		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				
		九、卫生健康支出				
		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				

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
		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	17,987.79	本年支出合计	17,987.79	17,987.79		
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	17,987.79	支 出 总 计	17,987.79	17,987.79		

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				17,987.79	17,983.79	17,800.46	183.32	4.00
205			教育支出	17,987.79	17,983.79	17,800.46	183.32	4.00
205	03		职业教育	17,987.79	17,983.79	17,800.46	183.32	4.00
205	03	05	高等职业教育	17,987.79	17,983.79	17,800.46	183.32	4.00

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						17,983.79	17,800.46	183.32
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	16,733.62	16,733.62	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	4,377.10	4,377.10	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	1,825.74	1,825.74	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	2,817.25	2,817.25	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	2,629.62	2,629.62	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	1,568.63	1,568.63	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	784.32	784.32	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	725.49	725.49	
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	294.12	294.12	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	111.77	111.77	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	1,397.82	1,397.82	
301	14	医疗费	505	01	工资福利支出	6.11	6.11	
301	99	其他工资福利支出	505	01	工资福利支出	195.66	195.66	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	183.32		183.32
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	139.80		139.80
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	14.98		14.98
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	28.55		28.55
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	1,066.84	1,066.84	
303	01	离休费	509	05	离退休费	21.37	21.37	
303	02	退休费	509	05	离退休费	978.21	978.21	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	34.58	34.58	

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	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	32.68	32.68	

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	
172.00	95.00	22.00	0.00	22.00	55.00	156.25	90.00	21.00	0.00	21.00	45.25

注：已按要求剔除科研人员因公临时出国经费。

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	
合 计								

注：2023 年没有使用政府性基金预算安排的支出。

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	
合 计								

注：2023 年没有使用国有资本经营预算安排的支出。

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				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	国有资本 经营预算					
类	款		类	款											
合计						26,198.79	17,983.79	17,983.79			8,215.00				
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	18,733.62	16,733.62	16,733.62			2,000.00				
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	4,377.10	4,377.10	4,377.10							
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	1,825.74	1,825.74	1,825.74							
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	2,817.25	2,817.25	2,817.25							
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	4,629.62	2,629.62	2,629.62			2,000.00				
301	08	机关事业单位基本养老 保险缴费	505	01	工资福利支出	1,568.63	1,568.63	1,568.63							
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	784.32	784.32	784.32							
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	725.49	725.49	725.49							
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	294.12	294.12	294.12							
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	111.77	111.77	111.77							
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	1,397.82	1,397.82	1,397.82							
301	14	医疗费	505	01	工资福利支出	6.11	6.11	6.11							
301	99	其他工资福利支出	505	01	工资福利支出	195.66	195.66	195.66							
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	5,998.32	183.32	183.32			5,815.00				
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	556.53					556.53				
302	02	印刷费	505	02	商品和服务支出	560.00					560.00				
302	05	水费	505	02	商品和服务支出	400.00					400.00				
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	400.00					400.00				
302	08	取暖费	505	02	商品和服务支出	340.00					340.00				
302	09	物业管理费	505	02	商品和服务支出	902.22					902.22				
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	500.00					500.00				
302	12	因公出国（境）费用	505	02	商品和服务支出	90.00					90.00				
302	13	维修（护）费	505	02	商品和服务支出	300.00					300.00				
302	17	公务接待费	505	02	商品和服务支出	45.25					45.25				
302	18	专用材料费	505	02	商品和服务支出	600.00					600.00				
302	26	劳务费	505	02	商品和服务支出	300.00					300.00				
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	139.80	139.80	139.80							
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	21.00					21.00				

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			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										
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	14.98	14.98	14.98						
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	828.55	28.55	28.55			800.00			
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	1,066.84	1,066.84	1,066.84						
303	01	离休费	509	05	离退休费	21.37	21.37	21.37						
303	02	退休费	509	05	离退休费	978.21	978.21	978.21						
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	34.58	34.58	34.58						
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	32.68	32.68	32.68						
310		资本性支出	506		对事业单位资本性补助	400.00					400.00			
310	03	专用设备购置	506	01	资本性支出（一）	400.00					400.00			

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 基金预算	国有资本 经营预算				
合 计		8,602.33	4.00	4.00			3,800.00		4,798.33	
办学条件提升（结转资金）	特定目标类	4,798.33							4,798.33	
办学条件提升	特定目标类	3,100.00					3,100.00			
债务利息	特定目标类	700.00					700.00			
市直机关事业单位离退休党支部经费	特定目标类	4.00	4.00	4.00						

注：根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定，部分项目公开时予以剔除。

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	政府性基金预算				
合 计			6,269.68					3,769.68		2,500.00	
205			教育支出	6,269.68				3,769.68		2,500.00	
205	03		职业教育	6,269.68				3,769.68		2,500.00	
205	03	05	高等职业教育	6,269.68				3,769.68		2,500.00	

第三部分

2023 年部门预算情况和 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，本部门所有收入和支出均纳入部门预算管理，部门本级和所属单位的收入和支出均包含在部门预算中。

（一）收入预算：2023 年收入预算 34,801.12 万元，其中一般公共预算收入 17,987.79 万元、财政专户管理资金收入 12,015 万元、使用非财政拨款结余收入 4,798.33 万元。

（二）支出预算：2023 年支出预算 34,801.12 万元，其中基本支出 26,198.79 万元，项目支出 8,602.33 万元。

（三）增减变化情况：2023 年收支预算 34,801.12 万元，较上年预算减少 1,823.73 万元，其中：

1. 收入预算减少 1,823.73 万元，其中一般公共预算收入增加 5.19 万元、政府性基金预算收入与上年持平、国有资本经营预算收入与上年持平、财政专户管理资金收入减少 513 万元、事业收入与上年持平、事业单位经营收入与上年持平、上级补助收入与上年持平、附属单位上缴收入与上年持平、其他收入与上年持平、使用非财政拨款结余减少 1,315.92 万元、上年结转与上年持平。

2. 支出预算减少 1,823.73 万元，其中基本支出减少 915.06 万元；项目支出减少 908.67 万元；上缴上级支出与上年持平；对附属单位补助支出与上年持平；事业单位经营支出与上年持平；结转下年与上年持平。

3. 收支预算减少的主要原因，一是 2023 年结转上年资金减少。二是预计 2023 专户收入减少。

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 156.25 万元，与上年基本持平。

其中：1. 因公出国（境）费 90 万元，与上年基本持平。

2. 公务用车购置及运行费 21 万元，包括公务用车购置费 0 万元，主要原因是 2022 年、2023 年本部门均未使用一般公共预算拨款安排“公务用车购置及运行”经费支出。公务用车运行维护费 21 万元，与上年基本持平。

3. 公务接待费 45.25 万元，比上年减少 9.75 万元，下降 17.73%，主要原因是压缩三公经费。

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，德州职业技术学院为事业单位，无机关运行经费。2023 年事业运行经费财政拨款预算为 183.33 万元。较 2022 年预算增加 54.82 万元，增长 42.66%。主要原因是：工会经费增加。

四、政府采购情况

2023 年政府采购预算 6,269.68 万元，其中：政府采购货物预算 6269.68 万元，政府采购工程预算 0 万元，政府采购服务预算 0 万元。

五、国有资产占有使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 64 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 64 辆。其他按照规定配备的公务用车主要是驾校教练车辆。

单位价值 50 万元以上通用设备 17 台（件、套），单位

价值 100 万元以上专用设备 1 台（件、套）。

2023 年预算安排购置单位价值 50 万元以上通用设备 5 台（件、套），2023 年预算未安排购置单位价值 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

德州职业技术学院 2023 年项目支出全面实施绩效管理，涉及预算项目支出 4 个，预算资金 4,798.33 万元，其中财政拨款 4 万元。拟对 0 个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金 0 万元，其中财政拨款 0 万元。

(二) 部门预算项目绩效目标表

年度目标 (2023)							
1	项目编码及名称	37140023P37000210103Y-市直机关事业单位离退休党支部		主管部门及代码	[065]德州职业技术学院		
2	项目单位	065001-1)德州职业技术学院本级		年度资金总额	4.000000		
3	资金用途	为落实全面从严治党要求, 进一步加强和改进离退休干部党组织建设, 全面对离退休干部党组织进行工作经费保障。					
4	资金支出计划	3月底	6月底	10月底	12月底		
5	(累计支出金额)	1.000000	2.000000	3.000000	4.000000		
10	年度绩效目标	目标1 为落实全面从严治党要求, 进一步加强和改进离退休干部党组织建设, 全面对离退休干部党组织进行工作经费保障。					
11	一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	指标值		指标确定依据
12					符号	值	单位 (文字描述)
16	产出指标	数量指标	保障离退休党支部个数	保障离退休党支部个数	=	8	个
17		质量指标	高质量保障党支部个数	高质量保障党支部个数	=	8	个
18		时效指标	及时保障党支部工作个数	及时保障党支部工作个数	=	8	个
20	效益指标	社会效益指标	提供学校离退休党工作	提供学校离退休党工作情况	≥	80	%
24	满意度指标	服务对象满意度	提高党员满意度	提高党员满意度	≥	80	%
							自定义
							自定义
							自定义
							自定义

年度目标 (2023)							
1	项目编号及名称	37140023P060001101976-办学条件提升(结转资金)		主管部门及代码	[065]德州职业技术学院		
2	项目单位	065001-1德州职业技术学院本级		年度资金总额	4798.331469		
3	资金用途	加强学校教师专业能力建设,加大科研资金投入					
4	资金支出计划	3月底	6月底	10月底	12月底		
5	(累计支出金额)	1000.000000	2000.000000	3000.000000	4798.331469		
10	年度绩效目标	目标1	加强学校教师专业能力建设,加大科研资金投入				
11	一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	指标值		指标确定依据
12					符号	值	单位(文字描述)
16	产出指标	数量指标	科研项目完成数量	科研项目完成数量	≥	15	项
17		质量指标	科研项目验收通过率	科研项目验收通过率	≥	80	%
18		时效指标	科研课题完成率	科研课题完成率	≥	80	%
20	效益指标	社会效益指标	提升单位影响力	提升单位影响力	≥	80	%
24	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	师生满意度	≥	80	%
							自定义

年度目标 (2023)								
1	项目编号及名称	37140023P06000110198R-办学条件提升		主管部门及代码	[065]德州职业技术学院			
2	项目单位	065001-1)德州职业技术学院本级		年度资金总额	3100.000000			
3	资金用途	购买教学仪器设备, 改善教学环境						
4	资金支出计划	3月底	6月底	10月底	12月底			
5	(累计支出金额)	1000.000000	2000.000000	3000.000000	3100.000000			
10	年度绩效目标	目标1	加强学校教师专业能力建设, 加大科研资金投入					
11	一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	指标值		指标确定依据	
12					符号	值	单位(文字描述)	
16	产出指标	数量指标	科研项目完成数量	科研项目完成数量	≥	15	项	自定义
17		质量指标	科研项目验收通过率	科研项目验收通过率	≥	80	%	自定义
18		时效指标	科研课题完成率	科研课题完成率	≥	80	%	自定义
20	效益指标	社会效益指标	提升单位影响力	提升单位影响力	≥	80	%	自定义
24	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	师生满意度	≥	80	%	自定义

年度目标 (2023)								
1	项目编号及名称	37140023P06000110199D-债务利息		主管部门及代码	[065]德州职业技术学院			
2	项目单位	065001-1)德州职业技术学院本级		年度资金总额	700.000000			
3	资金用途	支付贷款利息						
4	资金支出计划	3月底	6月底	10月底	12月底			
5	(累计支出金额)	150.000000	300.000000	450.000000	700.000000			
10	年度绩效目标	目标1 维持学校正常运转, 偿付贷款利息						
11	一级指标	二级指标	三级指标	指标说明	指标值		指标确定依据	评(扣)分标准
12					符号	值	单位(文字描述)	
16	产出指标	数量指标	支付贷款利息次数	支付贷款利息次数	=	12	个月	自定义
17		质量指标	利息支付完成度	利息支付完成度	≥	85	%	自定义
18		时效指标	利息支付及时性	利息支付及时性	≥	85	%	自定义
20	效益指标	社会效益指标	维持学校正常运转	维持学校正常运转	≥	85	%	自定义
24	满意度指标	服务对象满意度	师生满意度	师生满意度	≥	85	%	自定义

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：指本部门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。