

# 2024年淄博市临淄区特殊教育中 心学校单位预算

# 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 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

临淄区特殊教育中心学校原坐落于临淄区晏婴路131号，为解决入学高峰问题，2023年9月迁至临淄区新建南二路以南、寨子村以西，占地面积由原来的10616.08M<sup>2</sup>变为3132M<sup>2</sup>，建筑面积由4764M<sup>2</sup>变为3756M<sup>2</sup>。2023年，学校有10个教学班（不含送教上门学生），在籍学生90名，其中送教上门学生18名，在职教师42名（年内退休4人，调入5人，新招1人），学历达标率100%。

2023年，学校始终坚持以党的二十大精神为指引，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，遵循“以学生为根本，以质量为中心”原则，齐心协力、深化管理、开拓创新，不断提高教育教学质量。先后被评为淄博市教育系统红旗党支部、临淄区学校自主发展四星级学校、现代学校平安和谐校园建设先进单位等荣誉称号。学校成为“山东省教育学会特色学校建设研究专业委员会常务理事单位”、“淄博市特殊教育学校发展联盟成员校”。

学校以提高效能为核心抓好党建工作：通过集中学习、专题宣讲、专题研讨等方式组织全体党员深入学习总书记系列重要讲话精神，学习党的二十大精神，学习新修订的《中国共产党章程》等，按照要求完成学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育各个环节，将政治理论学习与教育教学工作紧密结合，推动学校各项工作有序开展。抓意识形态，强化落实主体责任。按要求认真开展意识形态工作。创新使用“学习强国”学习平台，定期召开党员大会、支委会，坚持书记上党课活动。“三重一大”集体研究，做到科学决策、民主决策、依法决策。确定学校党建品牌，积极开展志愿服务活动。以“书记领办项目”为载体，组织全体教师开展送教上门、慰问重度及贫困残疾学生等活动。

学校以活动育人为指向提升德育水平：引导全体教师落实教书和育人“一岗双责”责任，规范记录全员育人活动，定期检查。深化家校社协同

教育，组织全体教师集中学习《中华人民共和国家庭教育促进法》和《教育部等十三部门关于健全学校家庭社会协同育人机制的意见》等文件，提高家校沟通实效和家庭教育指导服务水平。并于2023年9月和12月组织全体教师开展了全员大家访活动。落实每月一次德育“月半日”教研活动，提升班主任队伍德育研究水平。6月份组织了班主任工作经验交流，10月份组织开展了青年班主任养成教育主题班会展评活动，提高了班主任队伍整体素质。结合《学校班主任工作考核细则》，做好班主任老师到岗、课间看护等工作，落实常规，为孩子的安全保驾护航。组织开展“行为习惯养成教育月”活动，推进学生行为习惯养成教育，加强对学生学习、卫生、生活、礼仪、健体五大习惯的培养，重点关注学生的读写姿势、个人卫生、合理作息、文明礼貌、体育锻炼等五个细节习惯，配合日常的劳动教育、感恩教育等活动，从身边小事抓起，从点滴做起，引导学生慢慢成长，时时进步。

学校以情感体验为目标推进教学实践：组织学校师生参加了2023年临淄区“打开一本书的N种方式”暑假读书行比赛，9件学生作品有3件获得区一等奖，4件获得区二等奖，2件获得区三等奖；教师作品有2件获得区一等奖，1件获得区二等奖。开展了“我们的节日·中秋节”“我们的节日·重阳节”经典诵读活动，让同学们深切的感受到传统文化的魅力，以实际行动弘扬中华民族优秀传统美德。全体教师参加了省教师教育网的“互联网+”研修项目学习，合格率100%；淄博市专业技术人员继续教育培训，全员参加，合格率100%；组织全体教师参加了两次区级线下学科研修，研修学分通过率100%。分别组织教师17人次到南京、广西、东营、潍坊、张店等地参加专业培训。四名教师参加了淄博市培智学校课堂教学策略一人一案组教研活动。三名教师参加了淄博市特教课程资源建设组研讨活动，对淄博市4节优质课进行了点评活动。一人次在淄博市特殊教育培智课堂教学研讨会上作了《视频观察新路径 深耕细研促提升》的发言，一人次在全市特

教主题单元教学课程建设研讨活动中作了《聚焦主题单元 助力课堂教学》的发言。学校以“问题驱动、主题教研、合作互助、共同成长”的原则组织开展“周半日”主题教研，引导教师坚持以课标为准绳、以教材为抓手、以课堂为阵地，研究新教材，找准教学目标，采用合适的教学方法，进行有效教学，注意德育、美育、绿色环保理念渗透。三位教研组长做了组内评课和改课，利用教研组平台，集思广益，博采众长，促进教师教育教学水平的提升。2022年12月立项的市级重点课题《康教结合理念下送教上门实践与研究》正在深入研究中，用课题引领送教上门工作，不断总结经验，丰富研究内容，提高全体送教教师的科研能力。部分教师参与了市级课题《培智学校“1+X”阅读教学实践研究》的研究，积累过程性材料，提供相关资料，做好课题研究。新立项区级课题《基于培智学生情感的主题单元教学实践研究》，12月下旬组织了中期验收。生活数学教研组的《合理使用生活数学教材的实践研究》和综合组的《巧用多媒体教学激发培智学生学习兴趣的研究》在有序进行中。

学校以服务育人为导向优化后勤管理：为保证学生2023年9月顺利入学。暑假中学校领导、老师对校园建筑物、设施设备进行排查，排除安全隐患，整治校容校貌，建围墙、车棚，建学校门卫室，明确保安人员职责，通过实战演练，规范学生进出学校、过马路行为，提高师生安全意识。学校加强财务内控管理，规范财务行为；加强采购内控管理，确保财产管理科学有效。加强水电的管理，节约水、电。规范办公耗材的使用管理，出台相应的管理制度，专人负责，专人使用，强调双面打印和废旧纸张的二次使用。

2024年，学校全体教师将继续不忘初心，以人为本，为构建和谐校园，办一所有爱有温度的特教学校，献身新时代教育新征程，为创造新的辉煌勇力前行。

## 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：

（一）教导处

（二）政教处

（三）办公服务中心

## 第二部分

### 2024年单位预算表



## 收支总体情况表

部门(单位): 淄博市临淄区特殊教育中心学校

单位: 万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款	1,157.12	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	1,157.12	二、外交支出	
政府性基金预算拨款收入		三、公共安全支出	
国有资本经营预算拨款收入		四、教育支出	1,157.12
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		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	1,157.12	本年支出合计	1,157.12
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	1,157.12	支出总计	1,157.12

## 收入总体情况表

部门（单位）：淄博市临淄区特殊教育中心学校

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	1,157.12	1,157.12	1,157.12										
205			教育支出	1,157.12	1,157.12	1,157.12										
	07		特殊教育	1,157.12	1,157.12	1,157.12										
		01	特殊学校教育	1,157.12	1,157.12	1,157.12										

## 支出总体情况表

部门(单位)：淄博市临淄区特殊教育中心学校

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	1,157.12	1,105.77	51.35	
205			教育支出	1,157.12	1,105.77	51.35	
	07		特殊教育	1,157.12	1,105.77	51.35	
		01	特殊学校教育	1,157.12	1,105.77	51.35	

## 财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：淄博市临淄区特殊教育中心学校

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	1,157.12	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、公共安全支出				
		四、教育支出	1,157.12	1,157.12		
		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				

## 财政拨款收支总体情况表

部门(单位)：淄博市临淄区特殊教育中心学校

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	1,157.12	本 年 支 出 合 计	1,157.12	1,157.12		
上年结转		结转下年				
收 入 总 计	1,157.12	支 出 总 计	1,157.12	1,157.12		

## 一般公共预算支出情况表

部门（单位）：淄博市临淄区特殊教育中心学校

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	1,157.12	1,105.77	1,061.48	44.29	51.35
205			教育支出	1,157.12	1,105.77	1,061.48	44.29	51.35
	07		特殊教育	1,157.12	1,105.77	1,061.48	44.29	51.35
		01	特殊学校教育	1,157.12	1,105.77	1,061.48	44.29	51.35

## 一般公共预算基本支出情况表

部门(单位): 淄博市临淄区特殊教育中心学校

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				1,105.77	1,061.48	44.29
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	945.48	945.48	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	346.72	346.72	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	143.58	143.58	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	70.66	70.66	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	149.02	149.02	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	74.33	74.33	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	20.00	20.00	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	49.14	49.14	
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	0.36	0.36	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	5.69	5.69	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	85.98	85.98	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	44.29		44.29
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	8.00		8.00
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	2.00		2.00
302	07	邮电费	505	02	商品和服务支出	0.84		0.84
302	08	取暖费	505	02	商品和服务支出	0.43		0.43
302	09	物业管理费	505	02	商品和服务支出	5.00		5.00
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	0.50		0.50
302	13	维修(护)费	505	02	商品和服务支出	9.63		9.63
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出	1.60		1.60
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	8.70		8.70





### 一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门（单位）：淄博市临淄区特殊教育中心学校

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	

(注：2024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）：淄博市临淄区特殊教育中心学校

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）：淄博市临淄区特殊教育中心学校

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): 淄博市临淄区特殊教育中心学校

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				1,105.77	1,105.77	1,105.77						
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	945.48	945.48	945.48						
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	346.72	346.72	346.72						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	143.58	143.58	143.58						
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	70.66	70.66	70.66						
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	149.02	149.02	149.02						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	74.33	74.33	74.33						
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	20.00	20.00	20.00						
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	49.14	49.14	49.14						
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	0.36	0.36	0.36						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	5.69	5.69	5.69						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	85.98	85.98	85.98						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	44.29	44.29	44.29						
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	8.00	8.00	8.00						
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	2.00	2.00	2.00						
302	07	邮电费	505	02	商品和服务支出	0.84	0.84	0.84						
302	08	取暖费	505	02	商品和服务支出	0.43	0.43	0.43						
302	09	物业管理费	505	02	商品和服务支出	5.00	5.00	5.00						
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	0.50	0.50	0.50						
302	13	维修(护)费	505	02	商品和服务支出	9.63	9.63	9.63						
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出	1.60	1.60	1.60						



## 项目支出预算情况表

部门(单位)：淄博市临淄区特殊教育中心学校

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				
		51.35	51.35	51.35					
综合运转项目(人员)	特定目标类	13.00	13.00	13.00					
校园安保经费	特定目标类	7.80	7.80	7.80					
残疾学生三免一补费用	特定目标类	30.55	30.55	30.55					

## 政府采购预算表

部门（单位）：淄博市临淄区特殊教育中心学校

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	8.10	8.10	8.10					
205			教育支出	8.10	8.10	8.10					
	07		特殊教育	8.10	8.10	8.10					
		01	特殊学校教育	8.10	8.10	8.10					

## 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1,157.12万元，其中：一般公共预算收入1,157.12万元。

（二）支出预算：2024年支出预算1,157.12万元，其中：基本支出1,105.77万元，项目支出51.35万元。

（三）增减变化情况：2024年收支预算1,157.12万元，比上年增加165.84万元，其中：

1. 收入预算增加165.84万元，其中一般公共预算收入增加165.84万元。

2. 支出预算增加165.84万元，其中基本支出增加198.96万元，项目支出减少33.11万元。

3. 收支预算增加的主要原因，1. 教师增加，经费增加。

2. 项目减少。

**二、“三公”经费支出情况** 2023年、2024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，淄博市临淄区特殊教育中心学校为事业单位，无机关运行经费。2024年事业运行经费财政拨款预算为0万元。较2023年预算0。主要原因是：淄博市临淄区特殊教育中心学校为事业单位，无机关运行经费。

## 四、政府采购情况

2024年政府采购预算8.10万元，其中：政府采购货物预算0.30万元，政府采购工程预算0.00万元，政府采购服务预算7.80万元。

## 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）。2024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**

淄博市临淄区特殊教育中心学校2024年项目支出全面实施绩效管理，涉及预算项目支出3个，预算资金51.35万元，其中财政拨款51.35万元。拟对校园安保经费等3个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金51.35万元，其中财政拨款51.35万元。根据以前年度绩效评价结果，优化校园安保经费、综合运转人员等项目支出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

项目名称	综合运转项目（人员）			
主管部门	淄博市临淄区教育和体育局	实施单位	淄博市临淄区特殊教育中心学校	
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	13.00		
	其中: 财政拨款	13.00		
	其他资金			
年度总体绩效目标	通过保障综合运转等人员的工资福利等, 达到提高工作积极性, 保障工作质量, 提升临淄教育水平的效果。			
	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	综合运转人员年度总成本	≤13万元
			退役士兵、弹性顶岗人员年度总成本	≤13万元
绩效指标	产出指标	数量指标	退役士兵、弹性顶岗人员数量	≤3人
绩效指标	产出指标	质量指标	退役士兵、弹性顶岗人员工资标准	≤6116.88元/人/月
绩效指标	产出指标	时效指标	发放时效	及时
绩效指标	效益指标	社会效益指标	对提高工作积极性的保障效果	明显
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	对提升教育质量的保障效果	明显
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	学校对补助资金的满意度	≥95%

## 项目支出绩效目标表

项目名称	校园安保经费			
主管部门	淄博市临淄区教育和体育局	实施单位	淄博市临淄区特殊教育中心学校	
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	7.80		
	其中:财政拨款	7.80		
	其他资金			
年度总体绩效目标	通过保障安保人员的工资福利等,达到保障学校安全,提升工作人员积极性,提高满意度的效果			
	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	安保人员年度总成本	≤7.8万元
			安保人员补助单位成本	=3150元/人/月
绩效指标	产出指标	数量指标	配置安保人员的学校数量	≥1个
绩效指标	产出指标	质量指标	安保人员补助标准	=3150元/人/月
绩效指标	产出指标	时效指标	资金发放时效	及时
绩效指标	效益指标	社会效益指标	对提升工作人员积极性的保障效果	显著
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	对保障学生安全的效果	显著
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	安保人员的保障的满意度	≥95%

## 项目支出绩效目标表

项目名称	残疾学生三免一补费用			
主管部门	淄博市临淄区教育和体育局	实施单位	淄博市临淄区特殊教育中心学校	
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	30.55		
	其中:财政拨款	30.55		
	其他资金			
年度总体绩效目标	通过资助家庭经济困难的学生, 达到提高临淄义务教育普及度, 减轻教育负担, 提升未来人口素质的效果			
	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	义务段三免一补经费总成本	≤30.55万元
			学前三免一补经费总成本	≤9.23万元
绩效指标	产出指标	数量指标	补助学校数量	≥1所
绩效指标	产出指标	质量指标	残疾学生免学费和补助标准	=3394.4元/生/年
绩效指标	产出指标	时效指标	资金发放时效	及时
绩效指标	效益指标	社会效益指标	对提升临淄义务教育普及度的保障效果	显著
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	对减轻教育负担的保障效果	显著
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	学校对补助经费的满意度	≥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。