

2023年东营经济技术开发区东凯实验学校 校单位预算

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

东凯实验学校是东营经济技术开发区九年一贯制公办学校，建校于2015年4月，占地面积119108平方米，规划建筑面积53296平方米，设计规模为72个教学班。学校现有65个教学班，其中小学教学班46个，初中教学班19个，2848名学生，平均班额45人。学校现有在岗教职工188名，其中，齐鲁名校长建设工程人选1人、省教学能手1人、省优秀德育工作者1人、省优秀教育工作者1人、省优秀少先队辅导员2名，市有突出贡献的中青年专家1人、市名师1人、市学科带头人4人、市教学能手6人、市青年教师重点培养对象12人，区优秀教师、先进工作者62人。单位主要职能为承担小学一至九年级的教育教学工作，具体包括：

1、坚持依法治校，实行校务公开。坚持教职工代表大会制度，民主管理学校。完善学校常规管理，制定符合法律法规要求、涵盖学校全面工作、符合素质教育需要和学校实际的管理规章。建立健全各种管理档案。

2、注重教育公平，规范办学行为，坚持基础教育面向大众的性质，为提高国民素质服务，为落实人才强国战略服务。

3、德育管理工作。健全的与工作机构和德育工作制度，改进德育工作方法，充分利用校内外德育资源，将德育渗透到学校工作的各个领域和环节。

4、教学管理工作。落实课程标准，按照国家规定的教育教学内容和课程设置开展教学活动。因地制宜开发学校课程，形成学校特色。

5、学生管理工作。在教育行政部门统一领导下开展招生工作，严格控制班额，健全学生管理制度，鼓励学生全面、个性发展，建立家庭生活困难学生救助制度，建立健全家庭困难学生救助档案。

6、教师管理工作。加强教职工思想道德建设，使广大教师能够遵章守纪、爱岗敬业、教书育人、为人师表。

二、机构设置

本单位为东营市教育局东营经济技术开发区分局二级预算单位，无下属单位，单位设立下列内设机构，分别为：

- （一）校务部
- （二）课程教学部
- （三）学生发展部
- （四）教师发展部
- （五）后勤保障部
- （六）安保部

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	4152.60	一、一般公共服务支出	
一般公共预算收入	4152.60	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	4187.32
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	34.72	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	4187.32	本年支出合计	4187.32
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	4187.32	支 出 总 计	4187.32

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	4187.32	4152.60	4152.60					34.72				
205			教育支出	4187.32	4152.60	4152.60					34.72				
205	02		普通教育	3830.52	3795.80	3795.80					34.72				
205	02	03	初中教育	3830.52	3795.80	3795.80					34.72				
205	09		教育费附加安排的支出	356.80	356.80	356.80									
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	356.80	356.80	356.80									

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	4187.32	3496.80	690.52				
205			教育支出	4187.32	3496.80	690.52				
205	02		普通教育	3830.52	3496.80	333.72				
205	02	03	初中教育	3830.52	3496.80	333.72				
205	09		教育费附加安排的支出	356.80		356.80				
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	356.80		356.80				

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	4152.60	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	4152.60	4152.60		
		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	4152.60	本年支出合计	4152.60	4152.60		
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	4152.60	支出总计	4152.60	4152.60		

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				4152.60	3496.80	3253.70	243.10	655.80
205			教育支出	4152.60	3496.80	3253.70	243.10	655.80
205	02		普通教育	3795.80	3496.80	3253.70	243.10	299.00
205	02	03	初中教育	3795.80	3496.80	3253.70	243.10	299.00
205	09		教育费附加安排的支出	356.80				356.80
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	356.80				356.80

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						3496.80	3253.70	243.10
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	3248.70	3248.70	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	780.90	780.90	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	945.00	945.00	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	320.00	320.00	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	230.00	230.00	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	310.00	310.00	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	150.00	150.00	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	124.00	124.00	
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	78.00	78.00	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	22.00	22.00	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	280.00	280.00	
301	99	其他工资福利支出	505	01	工资福利支出	8.80	8.80	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	243.10		243.10
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	10.00		10.00
302	02	印刷费	505	02	商品和服务支出	25.00		25.00
302	03	咨询费	505	02	商品和服务支出	1.00		1.00
302	05	水费	505	02	商品和服务支出	10.00		10.00
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	25.00		25.00
302	09	物业管理费	505	02	商品和服务支出	10.00		10.00
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	10.00		10.00
302	13	维修（护）费	505	02	商品和服务支出	40.00		40.00
302	14	租赁费	505	02	商品和服务支出	10.00		10.00
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出	12.00		12.00
302	18	专用材料费	505	02	商品和服务支出	10.00		10.00

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
302	26	劳务费	505	02	商品和服务支出	10.00		10.00
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	46.00		46.00
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	10.00		10.00
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	14.10		14.10
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	5.00	5.00	
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	5.00	5.00	

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				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			合计	3496.80	3496.80	3496.80						
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	3248.70	3248.70	3248.70						
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	780.90	780.90	780.90						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	945.00	945.00	945.00						
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	320.00	320.00	320.00						
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	230.00	230.00	230.00						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	310.00	310.00	310.00						
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	150.00	150.00	150.00						
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	124.00	124.00	124.00						
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	78.00	78.00	78.00						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	22.00	22.00	22.00						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	280.00	280.00	280.00						
301	99	其他工资福利支出	505	01	工资福利支出	8.80	8.80	8.80						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	243.10	243.10	243.10						
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	10.00	10.00	10.00						
302	02	印刷费	505	02	商品和服务支出	25.00	25.00	25.00						
302	03	咨询费	505	02	商品和服务支出	1.00	1.00	1.00						
302	05	水费	505	02	商品和服务支出	10.00	10.00	10.00						
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	25.00	25.00	25.00						
302	09	物业管理费	505	02	商品和服务支出	10.00	10.00	10.00						
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	10.00	10.00	10.00						
302	13	维修（护）费	505	02	商品和服务支出	40.00	40.00	40.00						
302	14	租赁费	505	02	商品和服务支出	10.00	10.00	10.00						
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出	12.00	12.00	12.00						

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 金预算	国有资本 经营预算				
302	18	专用材料费	505	02	商品和服务支出	10.00	10.00	10.00						
302	26	劳务费	505	02	商品和服务支出	10.00	10.00	10.00						
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	46.00	46.00	46.00						
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	10.00	10.00	10.00						
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	14.10	14.10	14.10						
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	5.00	5.00	5.00						
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	5.00	5.00	5.00						

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				
合计		690.52	655.80	655.80			34.72		
2023年购买服务人员工资	其他运转类	299.00	299.00	299.00					
2023年业务部门项目（教育教学常规项目）	其他运转类	89.80	89.80	89.80					
2023年业务部门项目（以前年度开办费项目尾款）	其他运转类	267.00	267.00	267.00					
中小学代管资金项目	其他运转类	34.72					34.72		

政府采购预算情况表

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	79.00	79.00	79.00					
205			教育支出	79.00	79.00	79.00					
205	02		普通教育	19.00	19.00	19.00					
205	02	03	初中教育	19.00	19.00	19.00					
205	09		教育费附加安排的支出	60.00	60.00	60.00					
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	60.00	60.00	60.00					

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4,187.32万元，其中一般公共预算收入4,152.60万元、其他收入34.72万元。

（二）支出预算：2023年支出预算4,187.32万元，其中基本支出3,496.80万元，项目支出690.52万元。

（三）增减变化情况：2023年收支预算4,187.32万元，较上年预算增加1,402.42万元，其中：

1. 收入预算增加1,402.42万元，其中一般公共预算收入增加1,374.26万元、其他收入增加34.72万元、使用非财政拨款结余减少6.56万元。

2. 支出预算增加1,402.42万元，其中基本支出增加1,168.32万元；项目支出增加234.10万元。

3. 收支预算增加的主要原因，2023年新增学生人数，同时新增教职工，人员经费支出增加，生均经费支出增加。

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，东营经济技术开发区东凯实验学校单位为事业单

位，无机关运行经费。2023年事业运行经费财政拨款预算为243.10万元。较2022年预算增加20.89万元，增长9.40%。主要原因是：新学期学生人数增加，生均经费增加。

四、政府采购情况

2023年政府采购预算79.00万元，其中：政府采购货物预算0.00万元，政府采购工程预算0.00万元，政府采购服务预算79.00万元。

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

东营经济技术开发区东凯实验学校单位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690.52万元，其中财政拨款655.80万元。拟对等2个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金566.00万元，其中财政拨款566.00万元。

(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		2023年购买服务人员工资		
主管部门		东营市教育局东营经济技术开发区分局	实施单位	东营经济技术开发区东凯实验学校
项目资金(万元)		年度预算资金总额:	299.00	
		其中:财政拨款	299.00	
		其他资金	0.00	
年度总体绩效目标		通过招聘51名政府购买服务人员(含校医、教学辅助人员等),满足学校日常的教育教学工作需求,保障教育教学工作顺利开展。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	项目实施总成本	≤299万元
			2023年购买服务人员工资成本	≤299万元
			2023年购买服务人员工资标准	≤6.5万元/人/年
	产出指标	数量指标	2023年购买服务人员数量	≥46人
			支付工资次数	=12次
		质量指标	购买服务人员资质符合率	=100%
			购买服务人员教学任务完成率	=100%
		时效指标	购买服务人员工资支付时间	=每月20号之前
	效益指标	社会效益指标	增加社会就业岗位数量	≥46个
			受益学生数量	≥2000人
		可持续影响指标	购买服务人员服务时间	≥1年
	满意度指标	服务对象满意度指标	购买服务人员满意度	≥95%
			学生满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称		2023年业务部门项目（教育教学常规项目）		
主管部门		东营市教育局东营经济技术开发区分局	实施单位	东营经济技术开发区东凯实验学校
项目资金(万元)		年度预算资金总额:	47.77	
		其中:财政拨款	47.77	
		其他资金	0.00	
年度总体绩效目标		通过项目实施,及时支付校园保安、保洁人员工资,水电费等费用费用,保障教育教学工作顺利开展。		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
	成本指标	经济成本指标	项目实施总成本	≤47.77万元
			校园保安、人员工资成本	17.76≤万元
			水电费成本	≤5万元
			校园保安工资标准	≤3700元/人/月
	产出指标	数量指标	保洁人员数量	≥8人
			保安人员数量	≥8人
		质量指标	水电供应故障率	≤5%
			安保事故率	=0%
		时效指标	安保保障时间	=24小时/天
			卫生清洁频次	=2次/天
	效益指标	社会效益指标	服务师生数量	≥2000人
			增加社会就业岗位数量	≥17个
		可持续影响指标	校园卫生环境清洁保持天数	≥360天
	满意度指标	服务对象满意度指标	在校教职工满意度	≥95%
			在校学生满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称		2023年业务部门项目（以前年度开办费项目尾款）		
主管部门		东营市教育局东营经济技术开发区分局	实施单位	东营经济技术开发区东凯实验学校
项目资金(万元)		年度预算资金总额:	267.00	
		其中: 财政拨款	267.00	
		其他资金	0.00	
年度总体绩效目标		通过支付抗震鉴定费, 明确学校抗震能力及水平, 提高学校抗震防范意识。		
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	项目实施总成本	≤267万元
			智慧校园建设项目成本	≤135万元
			设备购置成本	≤33.97万元
			桌椅采购成本	≤1.75万元
			校园文化建设成本	≤21.26万元
			学校债务	≤47.7万元
			学生计算机购置单价	≤0.6万元/台
	产出指标	数量指标	桌椅采购数量	≥1000套
			多媒体设备数量	≥100台
		质量指标	购置设备质量验收合格率	=100%
			购置设备满足实际需求率	=100%
		时效指标	桌椅采购费用支付完成时间	≤6月份
	效益指标	社会效益指标	受益学生数量	≥2000人
			采购设备利用率	≥98%
		可持续影响指标	购置设备可使用年限	≥5年
	满意度指标	服务对象满意度指标	在校教职工满意度	≥95%
			在校学生满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称		中小学代管资金项目		
主管部门		东营市教育局东营经济技术开发区分局	实施单位	东营经济技术开发区东凯实验学校
项目资金(万元)		年度预算资金总额:	34.72	
		其中:财政拨款		
		其他资金	34.72	
年度总体绩效目标		通过项目实施,按规定使用支付爱心一日捐返还资金,艺术展演活动费、税务局电子退库、六一慰问金、课后服务费等费用,保障教育教学工作正常运转。		
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	项目实施总成本	≤34.72万元
			爱心一日捐返还资金	≤1.76万元
			艺术展演活动费等	≤1.3万元
			税务局电子退库	≤0.2万元
			六一慰问金	≤2万元
			课后服务费	≤29.46万元
			课后服务费收取标准	=3.5元/生/课时
	产出指标	数量指标	艺术展演活动组织次数	≥1次
			课后延时服务涉及年级数量	=8个
		质量指标	课后延时服务教师出勤率	=100%
			艺术展演活动上座率	≥90%
		时效指标	小学课后延时时间	≥1小时/天
			中学课后延时时间	≥1小时/天
	效益指标	社会效益指标	受益学生数量	≥2000人
			课后延时学生覆盖率	≥80%
		可持续影响指标	通过参与课后延时服务,提高学生学习成绩	效果显著
	满意度指标	服务对象满意度指标	在校教职工满意度	≥95%
在校学生满意度			≥95%	

七、特殊事项说明

根据国家保密法律法规和有关保密事项范围的规定，部分涉密事项在预算公开中予以剔除。

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由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。