

2025 年中共菏泽市委党校本级单位预
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 2025 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 2025 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

(1) 培训轮训各级党员领导干部及后备干部，培养理论干部；

(2) 承办党委和政府举办的专题研讨班；

(3) 围绕经济社会发展和党的建设的重大问题开展科学研究，承担党委和政府下达的调研任务；

(4) 开展马克思主义中国化最新成果的理论宣传和党的路线、方针、政策的宣传；

(5) 开展同校外教育、研究等机构和合作与交流。

二、机构设置情况

本单位为中共菏泽市委党校二级预算单位，无下属单位。单位设立下列内设机构，分别为：

1. 机关党委
2. 办公室
3. 组织处
4. 培训处
5. 社会教育处
6. 总务处
7. 教务处
8. 科研处
9. 图书馆
10. 哲学教研室
11. 经济学教研室
12. 经济管理教研室
13. 行政管理教研室

14. 文史教研室
15. 政法教研室
16. 党史党建教研室
17. 习近平新时代中国特色社会主义思想研究室
18. 乡村振兴与黄河流域高质量发展研究室
19. 社会主义学院工作办公室

第二部分

2025 年单位预算表

收支总体情况表

部门(单位): 中共菏泽市委党校本级

单位: 万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款	3,344.41	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	3,344.41	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	5,734.88
二、财政专户管理资金收入	2,100.00	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	406.55
五、其他收入	1,000.00	八、卫生健康支出	118.80
		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	184.18
		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	6,444.41	本年支出合计	6,444.41
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	6,444.41	支出总计	6,444.41

收入总体情况表

部门(单位): 中共菏泽市委党校本级

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	6,444.41	3,344.41	3,344.41			2,100.00			1,000.00				
205			教育支出	5,734.88	2,634.88	2,634.88			2,100.00			1,000.00				
	08		进修及培训	5,734.88	2,634.88	2,634.88			2,100.00			1,000.00				
		02	干部教育	5,734.88	2,634.88	2,634.88			2,100.00			1,000.00				
208			社会保障和就业支出	406.55	406.55	406.55										
	05		行政事业单位养老支出	397.67	397.67	397.67										
		02	事业单位离退休	177.75	177.75	177.75										
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支 出	211.46	211.46	211.46										
		99	其他行政事业单位养老支出	8.46	8.46	8.46										
	99		其他社会保障和就业支出	8.88	8.88	8.88										
		99	其他社会保障和就业支出	8.88	8.88	8.88										
210			卫生健康支出	118.80	118.80	118.80										
	11		行政事业单位医疗	118.80	118.80	118.80										
		02	事业单位医疗	117.92	117.92	117.92										
		99	其他行政事业单位医疗支出	0.88	0.88	0.88										
221			住房保障支出	184.18	184.18	184.18										
	02		住房改革支出	184.18	184.18	184.18										
		01	住房公积金	184.18	184.18	184.18										

支出总体情况表

部门(单位): 中共菏泽市委党校本级

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				6,444.41	2,534.41	3,910.00	
205			教育支出	5,734.88	1,824.88	3,910.00	
	08		进修及培训	5,734.88	1,824.88	3,910.00	
		02	干部教育	5,734.88	1,824.88	3,910.00	
208			社会保障和就业支出	406.55	406.55		
	05		行政事业单位养老支出	397.67	397.67		
		02	事业单位离退休	177.75	177.75		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	211.46	211.46		
		99	其他行政事业单位养老支出	8.46	8.46		
	99		其他社会保障和就业支出	8.88	8.88		
		99	其他社会保障和就业支出	8.88	8.88		
210			卫生健康支出	118.80	118.80		
	11		行政事业单位医疗	118.80	118.80		
		02	事业单位医疗	117.92	117.92		
		99	其他行政事业单位医疗支出	0.88	0.88		
221			住房保障支出	184.18	184.18		
	02		住房改革支出	184.18	184.18		
		01	住房公积金	184.18	184.18		

财政拨款收支总体情况表

部门(单位): 中共菏泽市委党校本级

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	3,344.41	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	2,634.88	2,634.88		
		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	406.55	406.55		
		八、卫生健康支出	118.80	118.80		
		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	184.18	184.18		

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	3,344.41	本 年 支 出 合 计	3,344.41	3,344.41		
上年结转		结转下年				
收 入 总 计	3,344.41	支 出 总 计	3,344.41	3,344.41		

一般公共预算支出情况表

部门(单位): 中共菏泽市委党校本级

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				3,344.41	2,534.41	2,352.72	181.69	810.00
205			教育支出	2,634.88	1,824.88	1,643.19	181.69	810.00
	08		进修及培训	2,634.88	1,824.88	1,643.19	181.69	810.00
		02	干部教育	2,634.88	1,824.88	1,643.19	181.69	810.00
208			社会保障和就业支出	406.55	406.55	406.55		
	05		行政事业单位养老支出	397.67	397.67	397.67		
		02	事业单位离退休	177.75	177.75	177.75		
		05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	211.46	211.46	211.46		
		99	其他行政事业单位养老支出	8.46	8.46	8.46		
	99		其他社会保障和就业支出	8.88	8.88	8.88		
		99	其他社会保障和就业支出	8.88	8.88	8.88		
210			卫生健康支出	118.80	118.80	118.80		
	11		行政事业单位医疗	118.80	118.80	118.80		
		02	事业单位医疗	117.92	117.92	117.92		
		99	其他行政事业单位医疗支出	0.88	0.88	0.88		
221			住房保障支出	184.18	184.18	184.18		
	02		住房改革支出	184.18	184.18	184.18		
		01	住房公积金	184.18	184.18	184.18		

一般公共预算基本支出情况表

部门(单位): 中共菏泽市委党校本级

单位: 万元

科目编码		部门预算支出	科目编码		政府预算支出	基本支出预算		
类	款	经济分类科目名称	类	款	经济分类科目名称	小计	人员支出	日常公用支出
合 计						2,534.41	2,352.72	181.69
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	2,166.39	2,166.39	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	605.66	605.66	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	386.37	386.37	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	388.58	388.58	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	262.46	262.46	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	211.46	211.46	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	117.92	117.92	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	9.76	9.76	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	184.18	184.18	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	181.69		181.69
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	19.80		19.80
302	05	水费	505	02	商品和服务支出	23.96		23.96
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	89.78		89.78
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	7.40		7.40
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	4.30		4.30
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	36.45		36.45
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	186.33	186.33	
303	01	离休费	509	05	离退休费	20.05	20.05	
303	02	退休费	509	05	离退休费	157.70	157.70	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	8.46	8.46	
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.12	0.12	

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门(单位): 中共菏泽市委党校本级

单位: 万元

2024 年预算数						2025 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	
4.30	0.00	2.30	0.00	2.30	2.00	4.30	0.00	4.30	0.00	4.30	0.00

政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：中共菏泽市委党校本级

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：2025 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）：中共菏泽市委党校本级

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：2025 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): 中共菏泽市委党校本级

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						2,534.41	2,534.41	2,534.41						
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	2,166.39	2,166.39	2,166.39						
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	605.66	605.66	605.66						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	386.37	386.37	386.37						
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	388.58	388.58	388.58						
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	262.46	262.46	262.46						
301	08	机关事业单位基本养老 保险缴费	505	01	工资福利支出	211.46	211.46	211.46						
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	117.92	117.92	117.92						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	9.76	9.76	9.76						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	184.18	184.18	184.18						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	181.69	181.69	181.69						
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	19.80	19.80	19.80						
302	05	水费	505	02	商品和服务支出	23.96	23.96	23.96						
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	89.78	89.78	89.78						
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	7.40	7.40	7.40						
302	31	公务用车运行维护费	505	02	商品和服务支出	4.30	4.30	4.30						
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	36.45	36.45	36.45						
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	186.33	186.33	186.33						
303	01	离休费	509	05	离退休费	20.05	20.05	20.05						
303	02	退休费	509	05	离退休费	157.70	157.70	157.70						
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	8.46	8.46	8.46						
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.12	0.12	0.12						

项目支出预算情况表

部门(单位): 中共菏泽市委党校本级

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		3,910.00	810.00	810.00			2,100.00	1,000.00	
干部教育发展项目	特定目标类	630.00	630.00	630.00					
干部教育发展项目	特定目标类	180.00	180.00	180.00					
往来、单位资金项目	特定目标类	1,000.00					1,000.00		
预算外收入项目	特定目标类	2,100.00					2,100.00		

政府采购预算表

部门(单位): 中共菏泽市委党校本级

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			2,064.30	104.30	104.30			1,380.00	580.00		
205			教育支出	2,064.30	104.30	104.30			1,380.00	580.00	
	08		进修及培训	2,064.30	104.30	104.30			1,380.00	580.00	
		02	干部教育	2,064.30	104.30	104.30			1,380.00	580.00	

第三部分

2025 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：2025 年收入预算 6,444.41 万元，其中：一般公共预算收入 3,344.41 万元，财政专户管理资金收入 2,100.00 万元，其他收入 1,000.00 万元。

（二）支出预算：2025 年支出预算 6,444.41 万元，其中：基本支出 2,534.41 万元，项目支出 3,910.00 万元。

（三）增减变化情况：2025 年收支预算 6,444.41 万元，较上年预算增加 723.41 万元，其中：

1. 收入预算增加 723.18 万元，其中：一般公共预算收入增加 43.18 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与上年持平，事业收入减少 200.00 万元，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，其他收入增加 880.00 万元，使用非财政拨款结余与上年持平，上年结转与上年持平。

2. 支出预算增加 723.18 万元，其中：基本支出增加 133.18 万元，项目支出增加 590.00 万元，结转下年与上年持平。

3. 收支预算增加的主要原因，根据 2025 年工作计划，我校各类培训班次增多，培训收入和支出同步增加。

二、“三公”经费支出情况

2025 年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共 4.30 万元，与上年基本持平。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 4.30 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 4.30 万元，比上年增加 2.00 万元，增长 86.96%，主要原因是因工作需求，2024 年新购入公务车一辆，公务用车运行维护费同步增加。

3. 公务接待费 0.00 万元，比上年减少 2.00 万元，下降 100.00%，主要原因是无公务接待。

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，中共菏泽市委党校本级为事业单位，无机关运行经费。2025 年事业运行经费财政拨款预算为 181.69 万元。较 2024 年预算增加 12.61 万元，增长 7.46%。主要原因是：2024 年新进人员增加。

四、政府采购情况

2025 年政府采购预算 2,064.30 万元，其中：政府采购货物预算 1,384.30 万元，政府采购工程预算 0.00 万元，政府采购服务预算 680.00 万元。

五、国有资产占有使用情况

截至 2024 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 2 辆，其中机要通信用车 2 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）。

2025 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

中共菏泽市委党校本级 2025 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 3,910.00 万元，其中财政拨款 810.00 万元。拟对往来、单位资金项目等 1 个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金 1,000.00 万元，其中财政拨款 0.00 万元。

(二) 单位预算项目绩效目标表

2025年项目支出绩效目标指标表

项目编码	37170025780105060003R		项目名称	往来、单位资金项目
主管部门	中共菏泽市委党校		实施单位	中共菏泽市委党校本级
绩效目标	通过保障全校日常办公设施的正常使用，公用设施的正常运行，为在校师生提供安全舒适的学习办公环境			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	评扣分标准
成本指标	经济成本指标	项目总共花费金额	≤180万元	指标完成进度或比例*分值
		购买食材费用	≤100万元	指标完成进度或比例*分值
		主体班学员异地教学	≤80万元	指标完成进度或比例*分值
		学员每天用餐成本	≤75元/人	指标完成进度或比例*分值
产出指标	数量指标	校园实际维护面积	≥15.9万平方米	指标完成进度或比例*分值
		服务师生数量	≥5000人	指标完成进度或比例*分值
		校园设施损坏数量	≤5个	指标完成进度或比例*分值
	质量指标	物业及维保服务质量	优	指标完成进度或比例*分值
	时效指标	维保响应时间	≤6小时	指标完成进度或比例*分值
效益指标	社会效益指标	培训学员数量提升率	≥3%	指标完成进度或比例*分值
	可持续发展影响指标	管理机制健全性	健全	根据指标完成效果，分别对应区间赋值
满意度指标	服务对象满意度指标	在校师生是否满意	≥90%	满意度比例*分值，若满意度低于80%，该指标不得分

2025年项目支出绩效目标指标表

项目编码	37170025780105060003R		项目名称	往来、单位资金项目
主管部门	中共菏泽市委党校		实施单位	中共菏泽市委党校本级
绩效目标	通过保障学员学习的正常进行，提高学校的培训质量、提升学员的自身素质加强政治理论修养，创新教学管理水平和培训质量。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	评扣分标准
成本指标	经济成本指标	项目总共花费金额	≤1000万元	指标完成进度或比例*分值
		研究生招生授课费用	≤100万元	指标完成进度或比例*分值
		课题研究费用	≤100万元	指标完成进度或比例*分值
		电费支出	≤580万元	指标完成进度或比例*分值
		培训班支出	≤220万元	指标完成进度或比例*分值
产出指标	数量指标	研究生培训人数	≥3000人	指标完成进度或比例*分值
		老师申报课题数	≥20个	指标完成进度或比例*分值
		老师课题评优数	≥5个	指标完成进度或比例*分值
	质量指标	培训学员考试合格率	≥95%	指标完成进度或比例*分值
	时效指标	按时完成学员培训计划	=2025年全年	根据指标完成效果，分别对应区间赋值
效益指标	社会效益指标	学员政治理论修养提高	≥90%	指标完成进度或比例*分值
	可持续发展影响	管理机制健全性	健全	根据指标完成效果，分别对应区间赋值
满意度指标	服务对象满意	参训学员满意程度	≥90%	满意度比例*分值，若满意度低于80%，该指标不得分

2025年项目支出绩效目标指标表

项目编码	37170025780105060003R		项目名称	往来、单位资金项目
主管部门	中共菏泽市委党校		实施单位	中共菏泽市委党校本级
绩效目标	为党校教职工和学员购置办公用品和学员学习用品，同时有效维护校园环境，定期维修校园内部设施保障全校日常办公设施和公用设施的正常运行，为在校师生提供安全舒适的学习办公环境。			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	评扣分标准
成本指标	经济成本指标	项目总成本	≤630万元	指标完成进度或比例*分值
		日常办公采购成本	≤360万元	指标完成进度或比例*分值
		水电费成本	≤270万元	指标完成进度或比例*分值
产出指标	数量指标	培训学员数量	≥5000人	指标完成进度或比例*分值
		服务会议次数	≥50次	指标完成进度或比例*分值
		校园维护面积	≥15.9万㎡	指标完成进度或比例*分值
	质量指标	设备故障率	≤5%	指标完成进度或比例*分值
	时效指标	校园维修及时率	≥90%	指标完成进度或比例*分值
效益指标	社会效益指标	培训学员数量提升	≥3%	指标完成进度或比例*分值
	可持续发展影响指	健全监管机制	健全	根据指标完成效果，分别对应区间赋值
满意度指标	服务对象满意度指	在校师生满意度	≥92%	满意度比例*分值，若满意度低于80%，该指标不得分

2025年项目支出绩效目标指标表

项目编码	37170025780105060003R		项目名称	往来、单位资金项目
主管部门	中共菏泽市委党校		实施单位	中共菏泽市委党校本级
绩效目标	通过保障全校日常办公设备的正常使用，为全校师生提供安全舒适的学习办公环境			
一级指标	二级指标	三级指标	指标值	评扣分标准
成本指标	经济成本指标	项目总花费金额	≤2100万元	指标完成进度或比例*分值
		保障校园水电供给	≤1000万元	指标完成进度或比例*分值
		保障校园生态成本	≤800万元	指标完成进度或比例*分值
		保障校园安全舒适	≤300万元	指标完成进度或比例*分值
产出指标	数量指标	校园实际维护面积	=15.9万平方米	指标完成进度或比例*分值
		服务师生数量	≥5000人	指标完成进度或比例*分值
		公用设施损毁率	≤5%	指标完成进度或比例*分值
	质量指标	物业及维保服务质	优	根据指标完成效果，分别对应区间赋值
	时效指标	维保完成时间	≤6小时/次	指标完成进度或比例*分值
效益指标	社会效益指标	培训学员数量	≥2000人/季	指标完成进度或比例*分值
	可持续发展影响	管理机制健全性	健全	根据指标完成效果，分别对应区间赋值
满意度指标	服务对象满意度	在校师生满意度	≥95%	满意度比例*分值，若满意度低于80%，该指标不得分

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。