

2020年沂南县第四中学
部门预算

目 录

第一部分 部门概况

- 一、主要职能
- 二、部门预算单位构成

第二部分 2020年部门预算表

- 一、收支预算总表
- 二、收入预算表
- 三、支出预算表
- 四、财政拨款收支预算表
- 五、一般公共预算支出表
- 六、政府性基金预算支出表
- 七、财政拨款安排的基本支出预算表（政府预算支出经济分类科目）
- 八、财政拨款安排的基本支出预算表（部门预算支出经济分类科目）
- 九、政府采购预算表
- 十、一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出表

第三部分 2020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、主要职能

(一)维护学生平等入学权利、建立控辍保学工作机制、满足需要特殊关注学生的需求、制定保障教育公平的制度。

(二)提升学生道德品质、帮助学生学会学习、增进学生身心健康、提高学生艺术素养、培养学生生活本领。

(三)加强教师管理和职业道德建设、提高教师教育教学能力、建立教师专业发展支持体系。

(四)建设适合学生发展的课程体系，实施以学生发展为本的教学，建立促进学生发展的评价体系，提供便利实用的教学资源。

(五)建立切实可行的安全与健康管理制度、建设安全卫生的学校基础设施、开展以生活技能为基础的安全健康教育、营造健康向上的学校文化。

(六)提升依法科学管理能力，建立健全民主管理制度，构建和谐的家庭、学校、社区合作关系。

二、部门预算单位构成

沂南县第四中学部门预算包括：沂南县第四中学本级预算。

纳入沂南县第四中学2020年部门预算编制范围的二级预算单位包括：

序号	单位名称	备注
1	沂南县第四中学本级	

第二部分 2020年部门预算表

表1. 收支预算总表

部门/单位：沂南县第四中学

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目（按功能分类）	预算数
一、财政拨款收入	2513.88	一、一般公共服务支出	
一般公共预算	2383.88	二、外交支出	
政府性基金预算	130.00	三、国防支出	
国有资本经营预算		四、公共安全支出	
二、财政专户管理资金收入		五、教育支出	1894.78
三、事业收入		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、附属单位上缴收入		八、社会保障和就业支出	226.19
六、其他收入		九、社会保险基金支出	
		十、卫生健康支出	89.34
		十一、节能环保支出	
		十二、城乡社区支出	130.00
		十三、农林水支出	
		十四、交通运输支出	
		十五、资源勘探工业信息等支出	
		十六、商业服务业等支出	
		十七、金融支出	
		十八、援助其他地区支出	
		十九、自然资源海洋气象等支出	
		二十、住房保障支出	173.57
		二十一、粮油物资储备支出	
		二十二、国有资本经营预算支出	
		二十三、灾害防治及应急管理支出	
		二十四、其他支出	
本年收入合计	2513.88	本年支出合计	2513.88
事业基金弥补收支差额			
上年结转结余		年终结转结余	
上级补助收入			
收入总计	2513.88	支出总计	2513.88

表2. 收入预算表

部门/单位：沂南县第四中学

单位：万元

单位 编码	单位和 科目名 称	科目编码			科目名称	合计	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	其他 收入	用事 业基 本弥 补收 支差 额	上年结转						
		类	款	项			小计	一般公共预算		政府 性基 金预 算								国有 资本 经营 预算	上年 结转	其中：财政拨款结转				
								经费 拨款 （补 助）	其他											小计	一般公共预算		政府 性基 金预 算	国有 资本 经营 预算
																					经费 拨款 （补 助）	其他		
					合计	2513.88	2513.88	2383.88		130.00														
338	沂南县 第四中 学					2513.88	2513.88	2383.88		130.00														
338001	沂南县 第四中 学本级					2513.88	2513.88	2383.88		130.00														
		205			教育支出	1894.78	1894.78	1894.78																
			02		普通教育	1894.78	1894.78	1894.78																
		205	02	03	初中教育	1894.78	1894.78	1894.78																
		208			社会保障和就 业支出	226.19	226.19	226.19																
			05		行政事业单位 养老支出	226.19	226.19	226.19																
		208	05	05	机关事业单位 基本养老保险 缴费支出	226.19	226.19	226.19																
		210			卫生健康支出	89.34	89.34	89.34																
			11		行政事业单位 医疗	89.34	89.34	89.34																
		210	11	02	事业单位医疗	84.82	84.82	84.82																
		210	11	99	其他行政事业 单位医疗支出	4.52	4.52	4.52																

单位 编码	单位和 科目名 称	科目编码			科目名称	合计	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	其他 收入	用事业基本 弥补收支差 额	上年结转						
		类	款	项			小计	一般公共预算		政府 性基 金预 算								国有 资本 经营 预算	上年 结转	其中：财政拨款结转				
								经费 拨款 （补 助）	其他											小计	一般公共预算		政府 性基 金预 算	国有 资本 经营 预算
		212			城乡社区支出	130.00	130.00			130.00														
			08		国有土地使用 权出让收入安 排的支出	130.00	130.00			130.00														
		212	08	02	土地开发支出	130.00	130.00			130.00														
		221			住房保障支出	173.57	173.57	173.57																
			02		住房改革支出	173.57	173.57	173.57																
		221	02	01	住房公积金	173.57	173.57	173.57																

表3. 支出预算表

部门/单位：沂南县第四中学

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码			科目名称	总计	基本支出	项目支出
		类	款	项				
					合计	2513.88	2383.88	130.00
338	沂南县第四中学					2513.88	2383.88	130.00
338001	沂南县第四中学本级					2513.88	2383.88	130.00
		205			教育支出	1894.78	1894.78	
			02		普通教育	1894.78	1894.78	
		205	02	03	初中教育	1894.78	1894.78	
		208			社会保障和就业支出	226.19	226.19	
			05		行政事业单位养老支出	226.19	226.19	
		208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	226.19	226.19	
		210			卫生健康支出	89.34	89.34	
			11		行政事业单位医疗	89.34	89.34	
		210	11	02	事业单位医疗	84.82	84.82	
		210	11	99	其他行政事业单位医疗支出	4.52	4.52	
		212			城乡社区支出	130.00		130.00
			08		国有土地使用权出让收入安排的支出	130.00		130.00
		212	08	02	土地开发支出	130.00		130.00
		221			住房保障支出	173.57	173.57	
			02		住房改革支出	173.57	173.57	
		221	02	01	住房公积金	173.57	173.57	

表4. 财政拨款收支预算表

部门/单位：沂南县第四中学

单位：万元

收入		支出				
项目	预算数	项目	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算
一、一般公共预算	2383.88	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算	130.00	二、外交支出				
三、国有资本经营预算		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出	1894.78	1894.78		
		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	226.19	226.19		
		九、社会保险基金支出				
		十、卫生健康支出	89.34	89.34		
		十一、节能环保支出				
		十二、城乡社区支出	130.00		130.00	
		十三、农林水支出				
		十四、交通运输支出				
		十五、资源勘探工业信息等支出				
		十六、商业服务业等支出				
		十七、金融支出				
		十八、援助其他地区支出				
		十九、自然资源海洋气象等支出				
		二十、住房保障支出	173.57	173.57		
		二十一、粮油物资储备支出				
		二十二、国有资本经营预算支出				
		二十三、灾害防治及应急管理支出				
		二十四、其他支出				
本年收入合计	2513.88	本年支出合计	2513.88	2383.88	130.00	
上年结转结余		结转下年				
收入总计	2513.88	支出总计	2513.88	2383.88	130.00	

表5. 一般公共预算支出表（不含上年结转）

部门/单位：沂南县第四中学

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码			科目名称	总计	基本支出	项目支出
		类	款	项				
					合计	2383.88	2383.88	
338	沂南县第四中学					2383.88	2383.88	
338001	沂南县第四中学本级					2383.88	2383.88	
		205			教育支出	1894.78	1894.78	
			02		普通教育	1894.78	1894.78	
		205	02	03	初中教育	1894.78	1894.78	
		208			社会保障和就业支出	226.19	226.19	
			05		行政事业单位养老支出	226.19	226.19	
		208	05	05	机关事业单位基本养老保险缴费支出	226.19	226.19	
		210			卫生健康支出	89.34	89.34	
			11		行政事业单位医疗	89.34	89.34	
		210	11	02	事业单位医疗	84.82	84.82	
		210	11	99	其他行政事业单位医疗支出	4.52	4.52	
		221			住房保障支出	173.57	173.57	
			02		住房改革支出	173.57	173.57	
		221	02	01	住房公积金	173.57	173.57	

表6. 政府性基金预算支出表（不含上年结转）

部门/单位：沂南县第四中学

单位：万元

单位编码	单位名称	科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
		类	款	项				
					合计	130.00		130.00
338	沂南县第四中学					130.00		130.00
338001	沂南县第四中学本级					130.00		130.00
		212			城乡社区支出	130.00		130.00
			08		国有土地使用权出让收入安排的支出	130.00		130.00
		212	08	02	土地开发支出	130.00		130.00

表7. 财政拨款安排的基本支出预算表
(政府预算支出经济分类科目)

部门/单位：沂南县第四中学

单位：万元

科目编码	科目名称	2020年预算数	
		金额	其中：一般公共预算 财政拨款安排
	合计	2383.88	2383.88
505	对事业单位经常性补助	2276.58	2276.58
50501	工资福利支出	2247.60	2247.60
50502	商品和服务支出	28.98	28.98
509	对个人和家庭的补助	107.30	107.30
50901	社会福利和救助	31.76	31.76
50905	离退休费	75.54	75.54

表8. 财政拨款安排的基本支出预算表
(部门预算支出经济分类科目)
(不含上年结转)

部门/单位：沂南县第四中学

单位：万元

经济分类科目编码		经济分类科目名称	2020年预算数	
类	款		金额	其中：一般公共预算安排
		合计	2383.88	2383.88
301		工资福利支出	2247.60	2247.60
301	30101	基本工资	774.91	774.91
301	30102	津贴补贴	874.03	874.03
301	30103	奖金	108.64	108.64
301	30108	机关事业单位基本养老保险缴费	226.19	226.19
301	30110	职工基本医疗保险缴费	84.82	84.82
301	30112	其他社会保障缴费	5.44	5.44
301	30113	住房公积金	173.57	173.57
302		商品和服务支出	28.98	28.98
302	30228	工会经费	26.07	26.07
302	30229	福利费	1.47	1.47
302	30239	其他交通费用	1.44	1.44
303		对个人和家庭的补助	107.30	107.30
303	30302	退休费	75.54	75.54
303	30305	生活补助	5.91	5.91
303	30307	医疗费补助	25.85	25.85

表9. 政府采购预算表

部门/单位：沂南县第四中学

单位：万元

单位编 码	单位名称	科目编码			科目名称	采购品目	金额	资金来源							
		类	款	项				总计	财政拨款收入				财政专 户管理 资金	其他自 有资金	上年 结转
									合计	一般公 共预算	政府性 基金	国有资 本经营 预算			
						合计	130.00	130.00	130.00		130.00				
338	沂南县第四中学						130.00	130.00	130.00		130.00				
338001	沂南县第四中学本 级						130.00	130.00	130.00		130.00				
						工 程	130.00	130.00	130.00		130.00				
		212	08	02	土地开发支出	装修装饰工程	100.00	100.00	100.00		100.00				
		212	08	02	土地开发支出	消防工程	30.00	30.00	30.00		30.00				

表10. 一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出表

部门/单位：沂南县第四中学

单位：万元

单位编码	单位名称	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	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
		0	0	0	0	0	0

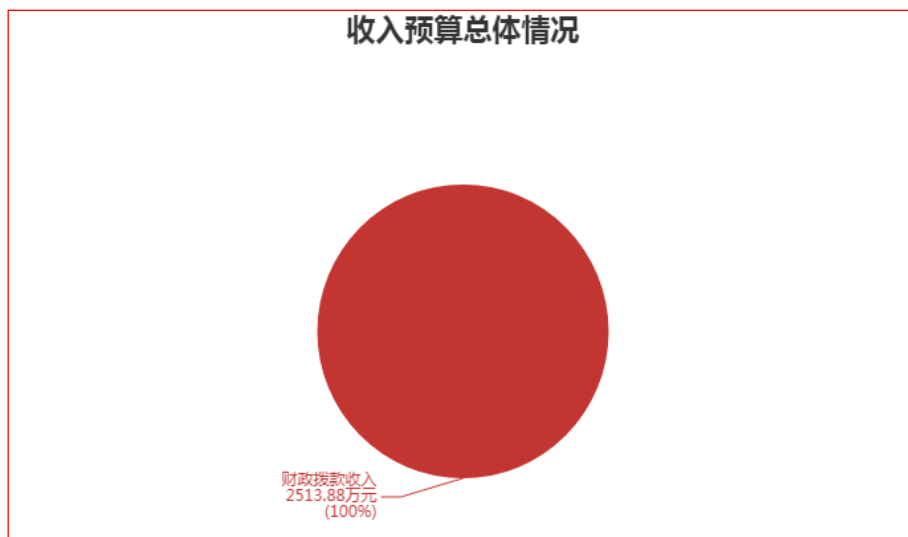
本部门无一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费支出，故本表无数据。

第三部分 2020年部门预算情况和重要事项说明

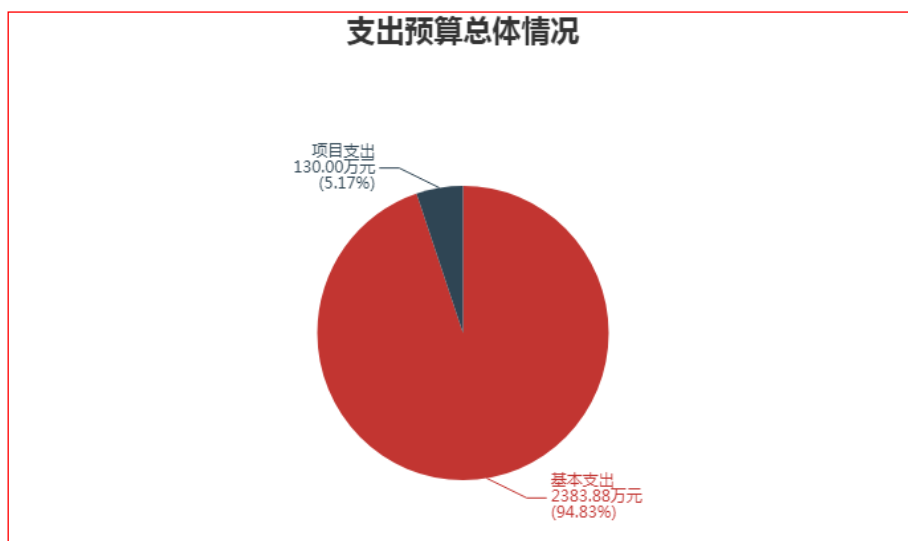
一、2020年部门预算情况说明

（一）收支预算总体情况

2020年收入预算为2513.88万元，其中：财政拨款2513.88万元，占100%。

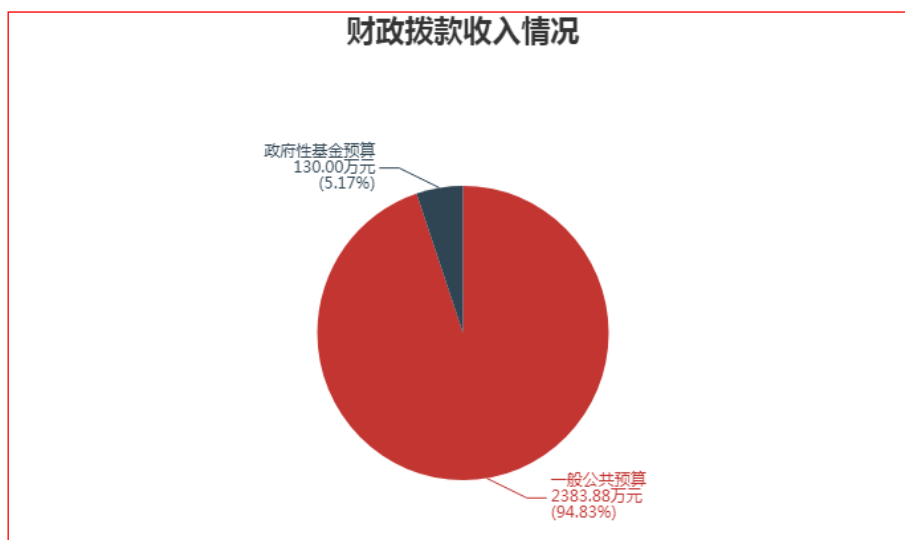


2020年支出预算为2513.88万元，其中：基本支出2383.88万元，占94.83%，项目支出130.00万元，占5.17%。

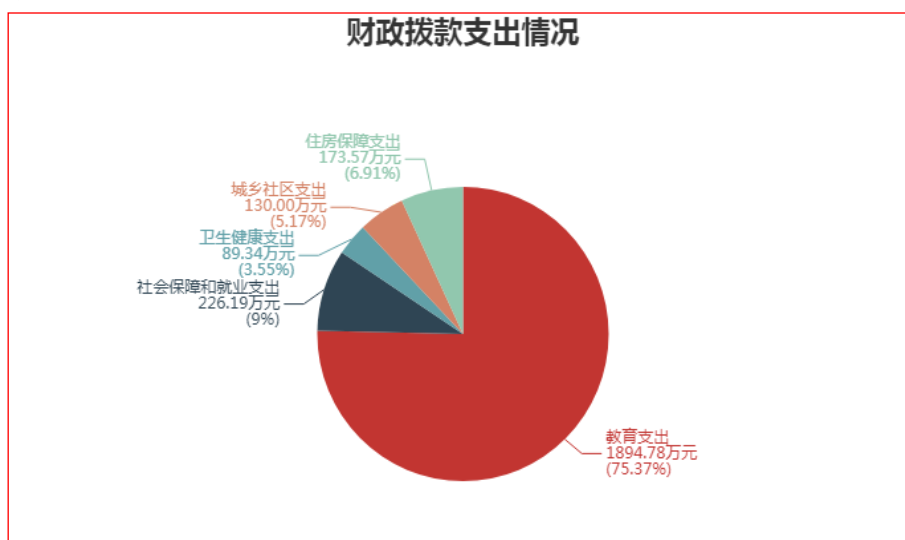


（二）财政拨款收支情况

2020年财政拨款收入预算为2513.88万元，其中：一般公共预算2383.88万元，占94.83%；政府性基金预算130.00万元，占5.17%。

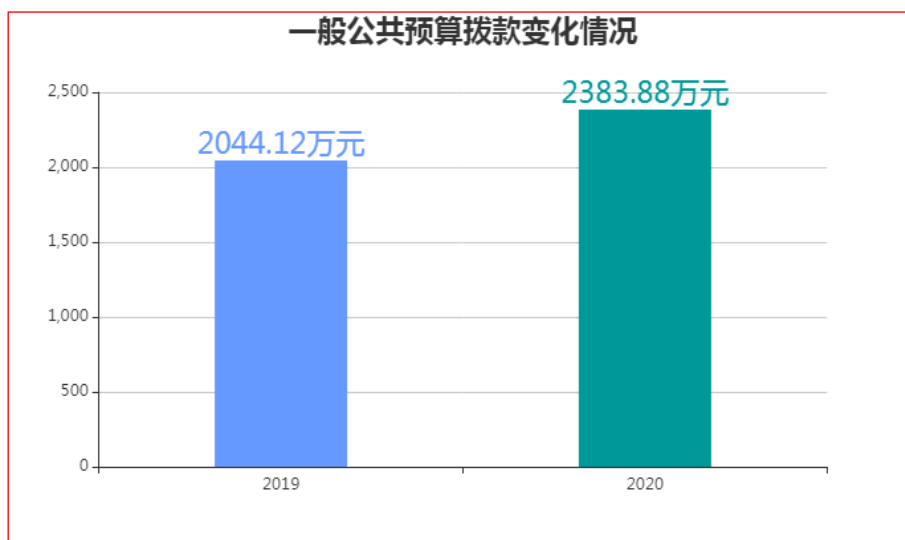


2020年财政拨款支出预算为2513.88万元，其中：教育（类）支出1894.78万元，占75.37%；社会保障和就业（类）支出226.19万元，占9.00%；卫生健康（类）支出89.34万元，占3.55%；城乡社区（类）支出130.00万元，占5.17%；住房保障（类）支出173.57万元，占6.91%。

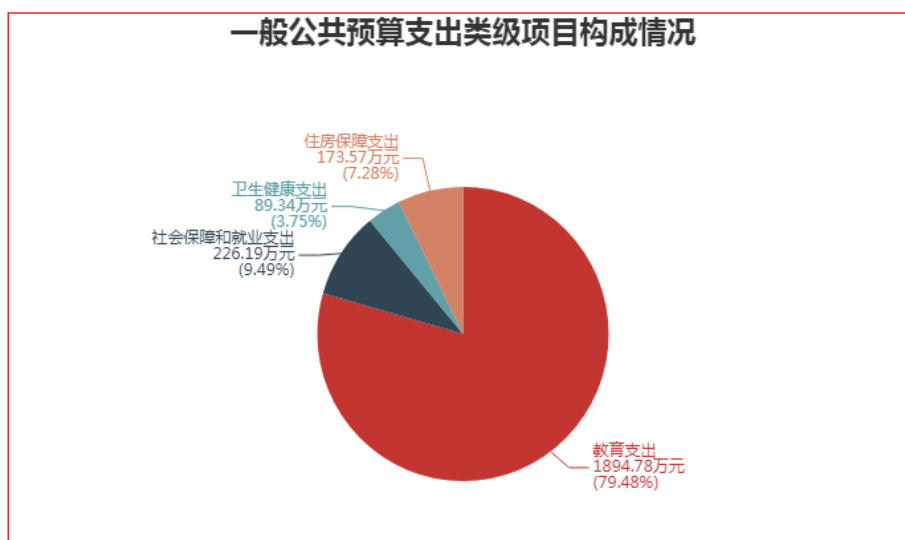


（三）一般公共预算收支情况

2020年一般公共预算当年拨款2383.88万元，比上年增长16.62%，主要是2019年4月在职教职工工作人员补贴增长和薪级工资增长及教师人员增加，导致工资福利支出增长。



2020年当年一般公共预算支出预算为2383.88万元，比上年增长16.62%，其中：教育（类）支出1894.78万元，占79.48%；社会保障和就业（类）支出226.19万元，占9.49%；卫生健康（类）支出89.34万元，占3.75%；住房保障（类）支出173.57万元，占7.28%。



具体情况如下：

1. 教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）支出1894.78万元，比上年增长20.74%，主要是2019年4月在职教职工工作人员补贴增长和薪级工资增长及教师人员增加，导致工资福利支出增长。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）支出226.19万元，比上年下降2.94%，主要是新增退休人员、养老保险单位交费比例从20%下调到16%。

3. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）支出84.82万元，比上年下降9.22%，主要是医疗保险单位交费比例下调。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）支出4.52万元，比上年下降3.00%，主要是工伤保险缴费比例降低。

5. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）支出173.57万元，比上年增长20.82%，主要是工资增长导致公积金缴纳基数增加，从而公积金增加。

（四）政府性基金预算收支情况

2020年政府性基金收入预算130.00万元，去年无预算，主要是因为报告厅装修和消防水池工程是今年新增项目。

2020年政府性基金支出预算为130.00万元，去年无预算，主要是因为报告厅装修和消防水池工程是今年新增项目。

具体情况如下：

1、城乡社区支出（类）支出130.00万元，主要用于沂南县第四中学综合报告厅装修及消防水池建设工程。

（五）财政拨款安排的基本支出情况

2020年财政拨款安排的基本支出预算2383.88万元，其中：

1、人员经费2354.90万元，按部门预算支出经济分类主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、退休费、生活补助、医疗费补助。按政府预算支出经济分类主要包括：工资福利支出、社会福利和救助、离退休费。

2、公用经费28.98万元，按部门预算支出经济分类主要包括：工会经费、福利费、其他交通费用。按政府预算支出经济分类主要包括：商品和服务支出。

二、重要事项说明

（一）政府采购情况

本部门2020年安排政府采购预算130.00万元，其中：财政拨款安排130.00万元，财政专户管理资金安排0万元，其他自有资

金安排0万元，上年结转资金安排0万元。政府采购货物预算0万元、政府采购工程预算130.00万元、政府采购服务预算0万元。

（二）一般公共预算安排的“三公”经费情况

2020年，通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共0万元，其中：因公出国（境）费0万元，公务用车购置费0万元，公务用车运行维护费0万元，公务接待费0万元。

2020年“三公”经费预算与2019年基本持平，其中：因公出国（境）费与2019年基本持平；公务用车购置费与2019年基本持平；公务用车运行维护费与2019年基本持平；公务接待费与2019年基本持平。

（三）机关运行经费情况

沂南县第四中学所属预算单位全部为事业单位，无机关运行经费支出。

（四）国有资产占有使用情况

截至2019年12月31日，沂南县第四中学所属各预算单位共有车辆1辆。其中，机要通信用车和应急保障用车0辆、离退休干部用车0辆、机关服务用车0辆、其他用车1辆，其他用车主要是单位日常公务用车。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）。

2020年部门预算未安排购置单位价值100万元以上专用设备。

（五）绩效目标设置情况

2020年沂南县第四中学项目支出均设置了绩效目标，涉及财政拨款130.00万元。

项目支出绩效目标申报表（生成表）

（2020年度）

填报单位（盖章）：

沂南县第四中学

填报日期： 2019. 11. 11

项目名称	综合报告厅消防水池		项目类别	基本建设类 ☒ 收费执收成本类 ☐ 定额补助类 ☐ ☐ 专项资金类 ☐ 业务经费类 ☐ 其他 ☐	
主管部门	沂南县教育体育局		项目实施单位	沂南县第四中学	
项目类型	上年原有项目 ☐ 新增固定项目 ☐ 新增一次性项目 ☒ 其他项目 ☐				
项目期限	2020 年 1 月 至 2020 年 12月				
项目资金申请 （万元）	资金总额：	30			
	财政拨款	30			
	其他资金				
	经营性收入				
	其他				
测算依据及说明	专业机构预算书及财政局评审中心评审				
项目单位职能概述	初中阶段义务教育				
项目概况、主要内容及用途	我单位新建综合报告厅，建筑面积6400平方米，项目分三层，分别用于学生就餐、体育馆以及学术报告厅，均为人员密集场所，消防安全要求高，全部设有烟感喷淋系统。按照规范要求，需要配备容积300立方米的消防水池，以保障人员消防安全。				
项目立项情况	项目立项依据	沂南县发改局关于沂南县第四中学建设综合报告厅项目的批复 沂发改审批【2018】26号文件			
	项目申报的可能性和必要性	学生就餐、体育馆以及学术报告厅，均为人员密集场所，消防安全要求高，全部设有烟感喷淋系统。按照规范要求，需要配备容积300立方米的消防水池，以保障人员消防安全。			
项目实施进度计划	项目实施内容	开始时间		完成时间	
	1、招标	2020. 1		2020. 1	
	2、开挖建设	2020. 3		2020. 7	
	3、				
					
总体目标	中期目标（2020年—2022年）		2020年度目标		
	持续保障综合楼的烟感喷淋系统用水需求，保障师生消防安全。		2020年9月投入使用		

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	水池容积	300立方米	数量指标	水池容积	300立方米
						学生就餐人数	2000人
						报告厅可容纳	650人
		质量指标	满足日常消防需求	满足	质量指标		
		时效指标			时效指标	预计建成时间	2020年7月
						投入使用时间	2020年9月
		成本指标			成本指标	建设工程款	30
							
	效益指标	经济效益指标			经济效益指标		
		社会效益指标	社会满意度	99%	社会效益指标	社会满意度	98%
		生态效益指标			生态效益指标	指标1:	
						指标2:	
		可持续影响指标	促进教育可持续发展	100%	可持续影响指标	预计使用年限	50年
							
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长满意度	100%	服务对象满意度指标	学生满意度	98%
			学生满意度	99%		家长满意度	98%
							
							
其他需要说明的问题							

项目单位填报人：刘俊华

联系电话：0539-3870801

项目支出绩效目标申报表（生成表）

（2020年度）

填报单位（盖章）：

沂南县第四中学

填报日期： 2019. 11. 11

项目名称	综合报告厅装修		项目类别	基本建设类 ☒ 收费执收成本类 ☐ 定额补助类 ☐ ☐ 专项资金类 ☐ 业务经费类 ☐ 其他 ☐	
主管部门	沂南县教育体育局		项目实施单位	沂南县第四中学	
项目类型	上年原有项目 ☐ 新增固定项目 ☐ 新增一次性项目 ☒ 其他项目 ☐				
项目期限	2020 年 1 月 至 2020 年 12月				
项目资金申请 （万元）	资金总额：	100			
	财政拨款	100			
	其他资金				
	经营性收入				
	其他				
测算依据及说明	专业机构预算书及财政局评审中心评审				
项目单位职能概述	初中阶段义务教育				
项目概况、主要内容及用途	我单位新建综合报告厅，建筑面积6400平方米，项目分三层，分别用于学生就餐、体育馆以及学术报告厅，计划2020年3月开始装修以及内部配套设施的建设，2020年7月完工，9月投入使用。				
项目立项情况	项目立项依据	沂南县发改局关于沂南县第四中学建设综合报告厅项目的批复 沂发改审批【2018】26号文件			
	项目申报的可能性和必要性	近三年来，招生数持续增加，原有学生餐厅已不能满足两千余人的就餐需求、体育馆以及学术报告厅的建设也非常必要。报告厅主体工程已经完工，装修配套后即可投入使用。			
项目实施进度计划	项目实施内容	开始时间		完成时间	
	1、招标	2020. 1		2020. 1	
	2、装修建设时间	2020. 3		2020. 7	
	3、				
					
总体目标	中期目标（2020年—2022年）		2020年度目标		
	满足两千余名师生就餐需求，进一步规范学校管理，提升学校形象。		2020年9月投入使用		

绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值	二级指标	三级指标	指标值
	产出指标	数量指标	可容纳就餐人数	2500人	数量指标	学生就餐人数	2000人
			每年开展学术研讨会	5次以上		报告厅可容纳人数	650人
							
		质量指标	毕业生合格率	100%	质量指标	指标1:	
						指标2:	
							
		时效指标			时效指标	预计建成时间	2020年7月
						投入使用时间	2020年9月
							
		成本指标			成本指标	建设工程款	100万元
						超预算率	不大于5%
							
							
	效益指标	经济效益指标			经济效益指标	指标1:	
						指标2:	
							
		社会效益指标	大力提升教育教学质量	100%	社会效益指标	学生就餐	100%
						社会满意度	98%
							
		生态效益指标			生态效益指标	指标1:	
						指标2:	
							
		可持续影响指标	促进教育可持续发展	100%	可持续影响指标	预计使用年限	50年
						指标2:	
							
							
	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	99%	服务对象满意度指标	学生满意度	98%
			家长满意度	100%		家长满意度	98%
							
							
其他需要说明的问题							

项目单位填报人：刘俊华

联系电话：0539-3870801

第四部分 名词解释

一、财政拨款收入：指由财政拨款形成的部门收入。按现行管理制度，部门预算中反映的财政拨款包括一般公共预算拨款、政府性基金预算拨款和国有资本经营预算拨款。

二、财政专户管理资金：指单位纳入财政专户管理的资金。主要包括教育收费、公立幼儿园接受的捐赠收入等。

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。

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：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。

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：指附属独立核算单位按照规定上缴的收入。

八、用事业基金弥补收支差额：指事业单位在预计用当年的“财政拨款收入”、“财政拨款结转和结余资金”、“事业收入”、“事业单位经营收入”、“其他收入”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）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经费和日常公用经费。

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、“三公”经费：指部门用一般公共预算财政拨款安排的因公出国（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。

十三、机关运行经费：指行政单位（包括参公管理事业单位）的财政拨款公用经费，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。

十四、教育支出（类）普通教育（款）初中教育（项）：反映各部门举办的初中教育支出。政府各部门对社会中介组织等举办的初中教育的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反映。

十五、社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）：反映机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

十六、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）：反映财政部门安排的事业单位基本医疗保险缴费经费，未参加医疗保险的事业单位的公费医疗经费，按国家规定享受离休人员待遇的医疗经费。

十七、卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）其他行政事业单位医疗支出（项）：反映除上述项目以外的其他用于行政事业单位医疗方面的支出。

十八、城乡社区支出（类）国有土地使用权出让收入安排的支出（款）土地开发支出（项）：反映新疆生产建设兵团和地方政府用于前期土地开发性支出以及与前期土地开发相关的费用等支出。

十九、住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）：反映行政事业单位按人力资源和社会保障部、财政部规定的基本工资和津贴补贴以及规定比例为职工缴纳的住房公积金。