

2023 年威海市职业中等专业学校
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

（一）拟定和修订学校章程、发展规划、教师队伍建设、教育教学改革、专业建设、校企合作、基础建设等方面重大事项。

（二）全面贯彻执行党和国家的教育方针、政策、法规，坚持依法办学，提高教育质量。

（三）领导学校专业设置、专业建设、校企合作、课程建设和教育教学工作的运行。

（四）配合党组织，支持和指导群众组织开展工作。

（五）贯彻执行国家教育法律、法规、方针、政策，认真执行教育主管部门和教代会的有关规定和决定，完成教育、教学和其他工作，依法维护学校、教职工和学生的合法权益。

（六）领导和组织学校教育、教学和后勤工作，并进行改革，不断提高教育教学质量，努力发挥学校的骨干、示范作用。

（七）贯彻民主集中制，发挥领导班子整体功能作用。认真听取党委的建议，充分尊重党委的意见。广泛听取民主党派、教职工代表大会、校务委员会、理事会、家长委员会和学生会等组织的意见和建议，发挥其应有的作用。实行校务公开，民主治校，努力实现学校管理的民主化、科学化、规范化。

（八）加强教职工队伍建设和管理，做好教职工思想政治工作，努力发挥教职工工作的主动性、能动性、积极性和创造

性。

（九）领导和组织各方面力量，对学生实施德育、智育、体育、美育，心理健康教育，专业技术教育和创造教育。努力培养和提高学生的全面素质，注重发展学生个性特长，向社会输送合格的服务型技术技能型。

（十）落实学校安全工作责任制，保障学校、师生和财产的安全。

（十一）参与教育教学计划安排的各种活动，使用学校的教育教学设施、设备和图书资料等。

（十二）按照国家有关规定获得专业奖励、帮困助学的权利。

（十三）制订招生方案、组织招生宣传；国内外招生与合作办学；国内外教育交流和境内外升学、实习与就业。

二、机构设置情况

本单位为威海市教育局二级预算单位，无下属单位。单位内设 23 个职能科室，分别是：办公室、组织人事处、教务处、招生就业处、学生处、总务处、财务处、产教融合办公室、信息工程部、艺术设计部、财经商贸部、餐旅服务部、机械工程部、汽车工程部、电气工程部、公共基础部、职教实验部、社会培训部、安全管理办公室、信息技术服务中心、图书馆、工会、项目建设办公室。

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	9414.13	一、一般公共服务支出	
一般公共预算收入	9414.13	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	420.00	五、教育支出	9855.13
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	15.00	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	9849.13	本年支出合计	9855.13
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	6.00	上缴上级支出	
上年结转		结转下年	
收入总计	9855.13	支出总计	9855.13

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				9855.13	9414.13	9414.13			420.00			15.00			6.00	
205			教育支出	9855.13	9414.13	9414.13			420.00			15.00			6.00	
205	03		职业教育	9750.13	9309.13	9309.13			420.00			15.00			6.00	
205	03	02	中等职业教育	9750.13	9309.13	9309.13			420.00			15.00			6.00	
205	09		教育费附加安排的支出	105.00	105.00	105.00										
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	105.00	105.00	105.00										

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				9855.13	9305.53	549.60				
205			教育支出	9855.13	9305.53	549.60				
205	03		职业教育	9750.13	9305.53	444.60				
205	03	02	中等职业教育	9750.13	9305.53	444.60				
205	09		教育费附加安排的支出	105.00		105.00				
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	105.00		105.00				

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	9414.13	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	9414.13	9414.13		
		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				
		二十、粮油物资储备支出				

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
		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	9414.13	本 年 支 出 合 计	9414.13	9414.13		
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	9414.13	支 出 总 计	9414.13	9414.13		

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				9414.13	9305.53	9305.53		108.60
205			教育支出	9414.13	9305.53	9305.53		108.60
205	03		职业教育	9309.13	9305.53	9305.53		3.60
205	03	02	中等职业教育	9309.13	9305.53	9305.53		3.60
205	09		教育费附加安排的支出	105.00				105.00
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	105.00				105.00

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						9305.53	9305.53	
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	9277.33	9277.33	
301	01	基本工资	505	01	工资福利性支出	2243.57	2243.57	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利性支出	975.26	975.26	
301	03	奖金	505	01	工资福利性支出	1756.04	1756.04	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利性支出	1659.56	1659.56	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利性支出	905.46	905.46	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利性支出	464.05	464.05	
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利性支出	113.18	113.18	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利性支出	68.48	68.48	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利性支出	783.05	783.05	
301	99	其他工资福利支出	505	01	工资福利性支出	308.69	308.69	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	10.22	10.22	
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	10.22	10.22	
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	17.97	17.97	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	17.60	17.60	
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.38	0.38	

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：本单位 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	
合 计								

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	
合 计								

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						9305.53	9305.53	9305.53						
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	9277.33	9277.33	9277.33						
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	2243.57	2243.57	2243.57						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	975.26	975.26	975.26						
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	1756.04	1756.04	1756.04						
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	1659.56	1659.56	1659.56						
301	08	机关事业单位基本养老保险	505	01	工资福利支出	905.46	905.46	905.46						
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	464.05	464.05	464.05						
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	113.18	113.18	113.18						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	68.48	68.48	68.48						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	783.05	783.05	783.05						
301	99	其他工资福利支出	505	01	工资福利支出	308.69	308.69	308.69						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	10.22	10.22	10.22						
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	10.22	10.22	10.22						
303		对个人和家庭的补助	509		对个人和家庭的补助	17.97	17.97	17.97						
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	17.60	17.60	17.60						
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.38	0.38	0.38						

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		549.60	108.60	108.60			420.00	15.00	6.00	
学校日常运转经费	其他运转类	420.00					420.00			
运转经费（单位资金）	其他运转类	10.00						10.00		
技能大赛补助经费（单位资金）	其他运转类	5.00						5.00		
省教育科学“十四五”规划课题经费（单位资金）	其他运转类	1.00							1.00	
名师工作室（单位资金）	其他运转类	5.00							5.00	
残疾幼儿和残疾学生补助	特定目标类	3.60	3.60	3.60						
市属学校和幼儿园安保经费	特定目标类	105.00	105.00	105.00						

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	105.00	105.00	105.00					
205			教育支出	105.00	105.00	105.00					
205	09		教育费附加安排的支出	105.00	105.00	105.00					
205	09	99	其他教育费附加安排的支出	105.00	105.00	105.00					

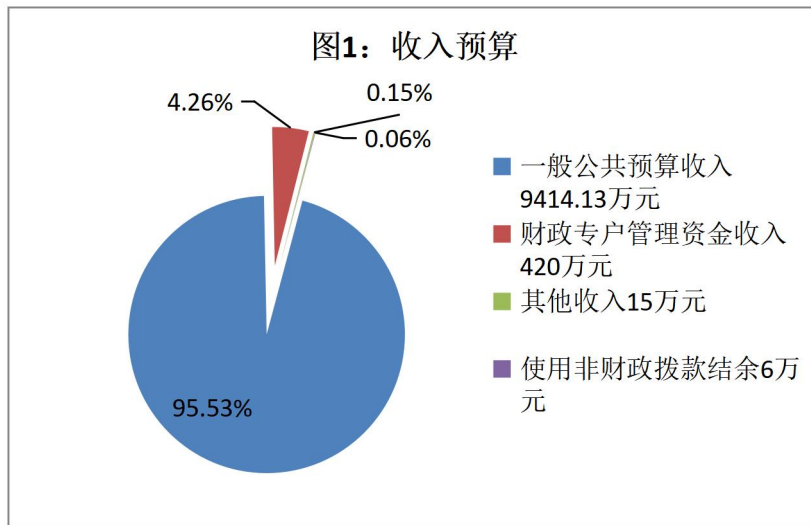
第三部分

2023 年单位预算情况和 重要事项说明

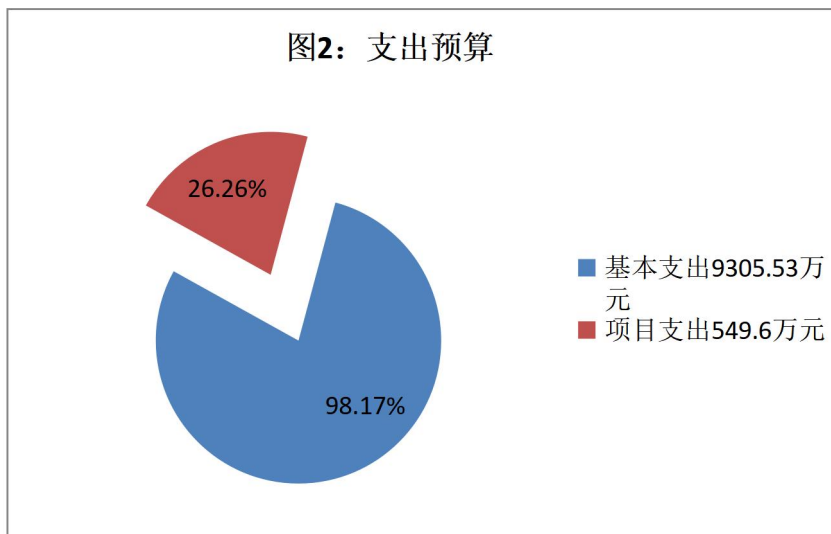
一、预算收支增减变化情况说明

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 9855.13 万元，其中一般公共预算收入 9414.13 万元、财政专户管理资金收入 420 万元、其他收入 15 万元、使用非财政拨款结余 6 万元。



（二）支出预算：2023 年支出预算 9855.13 万元，其中基本支出 9305.53 万元，项目支出 549.6 万元。



（三）增减变化情况：2023 年收支预算 9855.13 万元，较上年预算增加 775.76 万元，其中：

1. 收入预算增加 775.76 万元，其中一般公共预算收入增加 964.76 万元、政府性基金预算收入增加 0 万元、国有资本经营预算收入增加 0 万元、财政专户管理资金收入减少 210 万元、事业收入增加 0 万元、事业单位经营收入增加 0 万元、上级补助收入增加 0 万元、附属单位上缴收入增加 0 万元、其他收入增加 15 万元、使用非财政拨款结余增加增加 6 万元、上年结转增加 0 万元。

2. 支出预算增加 775.76 万元，其中基本支出增加 860.16 万元；项目支出减少 84.4 万元；上缴上级支出增加 0 万元；对附属单位补助支出增加 0 万元；事业单位经营支出增加 0 万元；结转下年增加 0 万元。

3. 收支预算增加的主要原因是根据规范工资津补贴要求，将部分年度一次性发放的人员经费改为按月发放，并列入年初预算。

二、“三公”经费支出情况

2022 年、2023 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，威海市职业中等专业学校为事业单位，无机关运行经费。2023 年事业运行经费财政拨款预算为 105

万元。较 2022 年预算减少 8344.37 万元，减少 98.76%。主要原因是 2022 年事业运行经费包括了人员经费。

四、政府采购情况

2023 年政府采购预算 105 万元，其中：政府采购货物预算 0 万元，政府采购工程预算 0 万元，政府采购服务预算 105 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 1 套。

2023 年预算未安排购置单位价值 50 万元以上通用设备、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

威海市职业中等专业学校 2023 年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出 7 个，预算资金 549.6 万元，其中财政拨款 108.6 万元。根据以前年度绩效评价结果，优化学校日常运转经费、残疾幼儿和残疾学生补助、等项目支出 2023 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		学校日常运转经费		
主管部门		威海市教育局	实施单位	威海市职业 中等专业学 校
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	420	
		其中:财政拨款		
		其他资金	420	
年度总体 绩效目标	为保障学校的发展及教学活动的正常开展,为学校发展及教育教学活动开展提供资金保障。经费覆盖全校师生,学生助学金发放及时,资金支付准确率100%,在校师生满意度均达到90%以上,教师工作积极性提高,是落实各级政府教育投入的重要体现。			
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	住宿费标准	男生 600 元/人/学年, 女生 750 元/人/学年
			特种作业培训费收取标准	电工 700 元/人/次, 焊工 800 元/人/次, 复审 150 元/人/ 次
	产出指标	数量指标	收费项目	=2 项
		质量指标	资金支付学校日常 运转准确率	=100%
		时效指标	发放及时率	=100%
	效益指标	社会效益 指标	教育教学活动正常 开展率	=100%
	满意度指标	服务对象 满意度指标	教师满意度	≥90%
			在校学生满意度	≥90%

项目支出绩效目标表

项目名称		运转经费（单位资金）		
主管部门		威海市教育局	实施单位	威海市职业中等专业学校
项目资金 （万元）		年度预算资金总额：	10	
		其中：财政拨款		
		其他资金	10	
年度总体 绩效目标	为促进中等职业教育学校培养更多高素质劳动者和技能型人才，保障学校教学活动的正常开展。收入来源为个税手续费返还、利息收入等，资金拨付及时、准确，在校师生满意度超过 90%。			
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	个税返还手续费	>2 万元
	产出指标	数量指标	收入来源项	≥2 项
		质量指标	单位资金支付准确率	=100%
		时效指标	单位资金拨付及时率	=100%
	效益指标	社会效益 指标	教育教学活动正常开展率	=100%
			学生技能水平	提升
	满意度指标	服务对象 满意度指标	在校师生满意度	≥90%

项目支出绩效目标表

项目名称		技能大赛补助经费（单位资金）		
主管部门		威海市教育局	实施单位	威海市职业 中等专业学校
项目资金 （万元）		年度预算资金总额：	5	
		其中：财政拨款		
		其他资金	5	
年度总体 绩效目标	为提高职业院校学生技能，以赛促学，深化职业教育教学改革，使学生技能水平和职业教育办学水平得以提升。大赛举办及时，承办大赛次数不少于2次，资金拨付准确及时，参赛选手满意度超过90%。			
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	承办技能大赛补助	≤5万元
	产出指标	质量指标	技能大赛资金支付 准确率	=100%
		数量指标	承办技能大赛次数	≥2次
		时效指标	大赛举办及时率	=100%
	效益指标	社会效益 指标	学生技能水平	提升
			技术技能人才成长 环境	改善
	满意度指标	服务对象 满意度指标	参赛选手满意度	≥90%

项目支出绩效目标表

项目名称		省教育科学“十四五”规划课题经费（单位资金）		
主管部门		威海市教育局	实施单位	威海市职业中等专业学校
项目资金 （万元）		年度预算资金总额：	1	
		其中：财政拨款		
		其他资金	1	
年度总体 绩效目标	为进一步提升课题研究的质量，增强优质教育资源，增强学校内涵建设能力。资金用于课题研究支付准确率达 100%，课题经费拨付及时率达 100%，学校师生满意度超过 90%。			
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	课题经费补助	≤1 万元
	产出指标	数量指标	研究课题个数	=1 个
		质量指标	资金用于课题研究支付准确率	=100%
		时效指标	课题经费拨付及时率	=100%
	效益指标	经济效益指标	优质教育资源扩增	进一步增强
			学校内涵建设能力	增强
满意度指标	服务对象满意度指标	学校师生满意度	≥90%	

项目支出绩效目标表

项目名称		名师工作室经费（单位资金）		
主管部门		威海市教育局	实施单位	威海市职业中等专业学校
项目资金 （万元）		年度预算资金总额：	5	
		其中：财政拨款		
		其他资金	5	
年度总体 绩效目标	为促进中职教师实践教学能力、科研教研能力、团队协作能力、技术应用与创新能力提升，全面提升职业教育人才培养素质。资金用于优质学校交流等工作室建设，资金拨付准确及时，增强学校内涵建设能力，师生满意度超过 90%。			
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	优质学校交流费用	=1875 元/人
	产出指标	数量指标	工作室建设数量	=1 个
		质量指标	资金用于工作室建设支付准确率	=100%
		时效指标	工作室资金拨付及时率	=100%
	效益指标	社会效益指标	优质教育资源扩增	进一步促进
			学校内涵建设能力	增强
	满意度指标	服务对象 满意度指标	师生满意度	≥90%

项目支出绩效目标表

项目名称		残疾幼儿和残疾学生补助		
主管部门		威海市教育局	实施单位	威海市职业中等专业学校
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	3.6	
		其中:财政拨款	3.6	
		其他资金		
年度总体 绩效目标	为确保有学习能力的残疾学生接受教育,从而实现残疾学生全面发展,更好的融入社会对残疾幼儿和中小学残疾给予交通费、特殊学习用品和生活费补助,补助标准为每生每年不低于4000元。2023年计划补助残疾学生超过9人,补助发放及时率100%,受资助学生满意度不低于92%。			
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	补助发放人均标准	=4000元/生/年
	产出指标	数量指标	补助学生人数	≥9人
		质量指标	资助学生准确率	=100%
		时效指标	补助发放及时率	=100%
	效益指标	经济效益指标	残疾学生家庭经济压力	减轻
		社会效益指标	残疾学生受保障率	=100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	受资助学生满意度	≥92%

项目支出绩效目标表

项目名称		市属学校和幼儿园安保经费			
主管部门		威海市教育局	实施单位	威海市职业 中等专业学 校	
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	105		
		其中:财政拨款	105		
		其他资金			
年度总体 绩效目标	为妥善处置校园突发事件,履行校园日常安保职责,做好日常守护、巡逻、护校等工作,维护良好的校园秩序。安保人员配置数量达标,人力资源管理规范,安保服务合格率 100%,安保人员到岗及时率 100%。				
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	保安人均经费	≤3900 元/人/月	
	产出指标	数量指标	数量指标	安保人员配置数量	=29 人
			质量指标	保安持证上岗率	=100%
			时效指标	保安到岗及时率	=100%
	效益指标	社会效益 指标	外来人员入校导致 安全事故发生	<1 人次/千名	
			校门口机动车停放 规范校门口机动车 停放规范率	≥90%	
	满意度指标	服务对象 满意度指标	师生满意度	≥90%	

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。

十八、教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）：指威海市职业中等专业学校用于单位人员工资及开展日常工作安排的支出。

十九、教育支出（类）教育费附加安排的支出（款）其他教育费附加安排的支出（项）：指威海市职业中等专业学校用于教育费附加安排的除学校校舍建设、办学条件支出以外的教育费附加支出。