

2021 年烟台职业学院

预 算 公 开

目 录

第一部分 单位概况

一、主要职能

二、预算单位构成

第二部分 2021 年单位预算表

一、2021 年单位收支预算总表

二、2021 年单位收入预算表

三、2021 年单位支出预算表（按科目）

四、2021 年财政拨款收支预算表

五、2021 年一般公共预算财政拨款支出预算表

六、2021 年政府性基金预算支出预算表

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（单位预算支出经济分类科目）

九、2021 年单位政府采购预算表

十、2021 年一般公共预算“三公”经费支出预算表(含上年结转)

第三部分 2021 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

烟台职业学院 2001 年建校，是经山东省人民政府批准、烟台市人民政府主办的全日制公办普通高校。学院位于烟台市高新技术产业开发区。秉承“顽强拼搏、团结协作、追求卓越、扎实工作”的学院精神，是“中国特色高水平高职学校和专业建设计划项目单位”“国家示范性骨干高职院校”“国家优质高等职业院校”、海军定向培养直招士官试点院校、国防教育特色学校，荣获全国高职院校“服务贡献 50 强”“教学资源 50 强”和“国际影响力 50 强”。

学院实施特色立校、创新兴校、人才强校、文化育校四大战略，专业实力打基础，建有国家级重点建设专业 15 个、中央财政支持实训基地 1 个、国家级精品课程及精品资源共享课程 3 门、国家规划教材 8 门，拥有中国特色高水平专业群 1 个、山东省高水平专业群和品牌专业群 6 个、山东省示范特色专业 9 个，省级精品课程及精品资源共享课程 88 门；名师聚集育英才，全国优秀教师 1 人、全国教育系统先进集体 2 个、省级教学团队 10 个、山东省教学名师 9 人、山东省青年技能名师 4 人、齐鲁首席技师 1 人，荣获国家级教学成果奖 2 项、省级教学成果奖 18 项，建有“教育部协同创新中心”2 个，“山东省高校工程技术研发中心”2 个；荣获“全国职业教育先进单位”“黄炎培优秀学校奖”

“山东省文明校园”“山东省校企合作一体化办学示范院校”、“国家示范性职业教育集团”等称号。

学校的办学宗旨和业务范围是：培养高等学历技术技能人才，促进科技文化发展。普通大专学历教育；成人专科、本科学历教育；成人硕士学位教育；为社会培养高中级技术技能、经济人才，同时开展科学研究、国际交流、技术服务及社会培训。

二、预算单位构成

烟台职业学院预算包括：烟台职业学院预算。

第二部分

2021 年单位预算表

表1. 2021年单位收支预算总表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2021年预算	项 目	2021年预算
一、财政拨款（补助）	24,184.36	教育支出	41,998.71
一般公共预算	24,184.36	职业教育	41,998.71
政府性基金预算		高等职业教育	41,998.71
国有资本经营预算			
二、财政专户管理资金	14,879.31		
三、事业收入			
四、事业单位经营收入			
五、其他收入			
本年收入合计	39,063.67	本年支出合计	41,998.71
上级补助收入		上缴上级支出	
附属单位上缴收入		对附属单位补助支出	
用事业基金弥补收支差额		结余分配	
上年结转	2,935.04	结转下年	
财政收回结转结余			
财政收回结转结余			
收入总计	41,998.71	支出总计	41,998.71

表2. 2021年单位收入预算表

单位：万元

科目代码	单位代码	科目名称	总计	财政拨款(补助)							财政专户核拨资金	批准留用	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	用事业基金弥补收支差额	上年结转(扣除财政收回部分)	支出总计
				小计	一般公共预算	政府性基金	国有资本经营预算	政府性基金	上级转移支付基金预算	政府性基金上年结转										
			1	2	3	4					5	6	7	8	9	10	11	12	13	
		合 计	41998.71	24184.36	24184.36						14879.31								2935.04	41998.71
	215004	烟台职业学院	41998.71	24184.36	24184.36						14879.31								2935.04	41998.71
205		教育支出	41998.71	24184.36	24184.36						14879.31								2935.04	41998.71
20503		职业教育	41998.71	24184.36	24184.36						14879.31								2935.04	41998.71
2050305		高等职业教育	41998.71	24184.36	24184.36						14879.31								2935.04	41998.71

表3. 2021年单位支出预算表（按科目）

单位：万元

科目编码			单位编码	单位（科目）名称	总 计	基本支出	基本支出	项目类基本支出	项目支出	对附属单位补助支出	上缴上级支出	事业单位经营支出	结余分配	结转下年
类	款	项												
				合 计	41998.71	21530.86	21530.86		20467.85					
			215004	烟台职业学院	41998.71	21530.86	21530.86		20467.85					
205				教育支出	41998.71	21530.86	21530.86		20467.85					
	03			职业教育	41998.71	21530.86	21530.86		20467.85					
		05		高等职业教育	41998.71	21530.86	21530.86		20467.85					

表4. 2021年财政拨款收支预算表

单位：万元

收 入		支 出	
项 目	2021年预算	项 目	2021年预算
一、一般公共预算	24,184.36	教育支出	26,739.63
二、政府性基金预算		职业教育	26,739.63
三、国有资本经营预算		高等职业教育	26,739.63
本年收入合计	24,184.36	本年支出合计	26,739.63
三、上年结转	2,555.27	结转下年	
四、财政收回结转结余			
收入总计	26,739.63	支出总计	26,739.63

表5. 2021年一般公共预算财政拨款支出预算表

单位：万元

科目代码	单位代码	单位名称（科目）	总计	基本支出												项目支出
				小计	基本支出	项目类基本支出	工资福利支出	对个人和家庭的补助	商品和服务支出	工资福利支出	对个人和家庭补助	商品和服务支出	项目库：其他工资福利支出	项目库：其他对个人和家庭补助	项目库：其他商品服务支出	
		合 计	24184.36	19578.06	19578.06		17351.09	2038.75	188.22	17351.09	2038.75	188.22				4606.30
	215004	烟台职业学院	24184.36	19578.06	19578.06		17351.09	2038.75	188.22	17351.09	2038.75	188.22				4606.30
205		教育支出	24184.36	19578.06	19578.06		17351.09	2038.75	188.22	17351.09	2038.75	188.22				4606.30
20503		职业教育	24184.36	19578.06	19578.06		17351.09	2038.75	188.22	17351.09	2038.75	188.22				4606.30
2050305		高等职业教育	24184.36	19578.06	19578.06		17351.09	2038.75	188.22	17351.09	2038.75	188.22				4606.30

表6. 2021年政府性基金预算支出预算表

单位：万元

科目代码	单位代码	单位名称（科目）	总计	基本支出						项目支出
				小计	基本支出	项目类基本支出	工资福利支出	对个人和家庭的补助	商品和服务支出	
	215004	烟台职业学院	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：烟台职业学院不涉及本表内容。

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）

单位：万元

科目编码	经济分类和科目名称	金额	
		金额	其中：一般公共预算财政拨款安排
	合 计	19,578.06	19,578.06
505	对事业单位经常性补助	17,539.31	17,539.31
50501	工资福利支出	17,351.09	17,351.09
50502	商品和服务支出	188.22	188.22
509	对个人和家庭的补助	2,038.75	2,038.75
50901	社会福利和救助	38.89	38.89
50905	离退休费	1,984.44	1,984.44
50999	其他对个人和家庭补助	15.42	15.42

表8. 财政拨款安排的基本支出预算表

（单位预算支出经济分类科目）

单位：万元

科目编码	经济分类和科目名称	金额	
		金额	其中：一般公共预算财政拨款安排
	合 计	19,578.06	19,578.06
301	工资福利支出	17,351.09	17,351.09
30101	基本工资	5,311.55	5,311.55
30102	津贴补贴	6,272.49	6,272.49
30107	绩效工资	1,045.02	1,045.02
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	1,617.07	1,617.07
30109	职业年金缴费	94.40	94.40
30110	职工基本医疗保险缴费	737.79	737.79
30112	其他社会保障缴费	882.69	882.69
30113	住房公积金	1,390.08	1,390.08
302	商品和服务支出	188.22	188.22
30239	其他交通费用	12.48	12.48
30299	其他商品和服务支出	175.74	175.74
303	对个人和家庭的补助	2,038.75	2,038.75
30301	离休费	212.85	212.85
30302	退休费	1,771.59	1,771.59
30305	生活补助	35.50	35.50
30307	医疗费补助	2.10	2.10
30309	奖励金	1.29	1.29
30399	其他对个人和家庭的补助	15.42	15.42

表9. 2021年单位政府采购预算表

单位：万元

科目编码			科目名称	单位编码	单位（科目）名称	资 金 来 源										
						总计	财政拨款							财政专户核 拨资金	其他资金	上年结转
类	款	项					小计	一般公共预算	政府性基金	政府性基金	上级转移 支付基金 预算	政府性基金 上年结转	国有资本经营 预算			
					合 计	1966.82								1966.82		
				215004	烟台职业学院	1966.82								1966.82		
205			高等职业教育		教育支出	1966.82								1966.82		
	03		高等职业教育		职业教育	1966.82								1966.82		
		05	高等职业教育		高等职业教育	1966.82								1966.82		

表10. 2021年一般公共预算“三公”经费支出预算表(含上年结转)

单位：万元

预算单位	总计	因公出国（境） 经费	公务用车购置和运行维护费			公务接待费
			小计	公务用车购置 费	公务用车运行维 护费	
烟台职业学院	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：烟台职业学院不涉及本表内容。

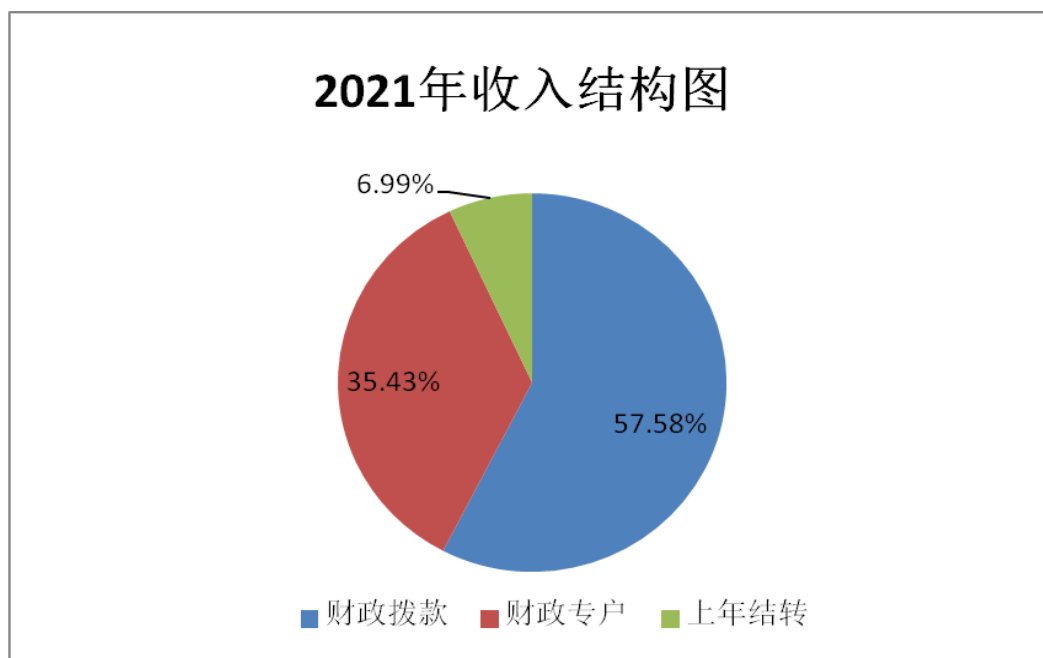
第三部分

2021 年单位预算情况和 重要事项说明

一、2021 年单位预算情况说明

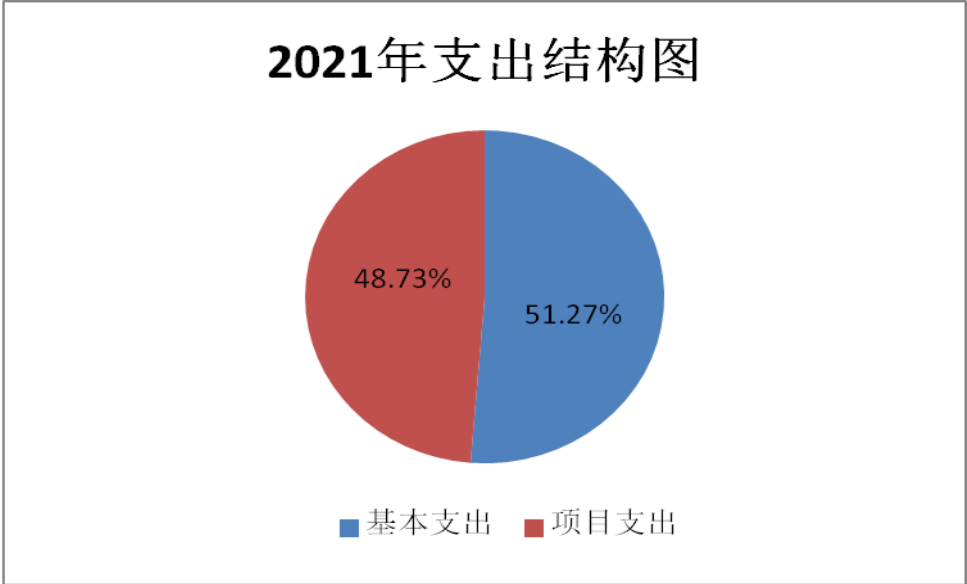
（一）收支预算总体情况

2021 年收入预算为 41998.71 万元，比上年增加 5425.32 万元，增长 14.83%，主要原因是：项目经费中的“双高计划”建设经费增加 3900 万元 基本支出中的工资福利支出增加 1500 万元。其中：财政拨款 24184.36 万元，占比 57.58%；财政专户管理资金 14879.31 万元，占比 35.43%；其他收入 0 万元，占比 0%；上级补助收入 0 万元，占比 0%；上年结转 2935.04 万元，占比 6.99%；财政收回结转结余 0 万元，占比 0%。



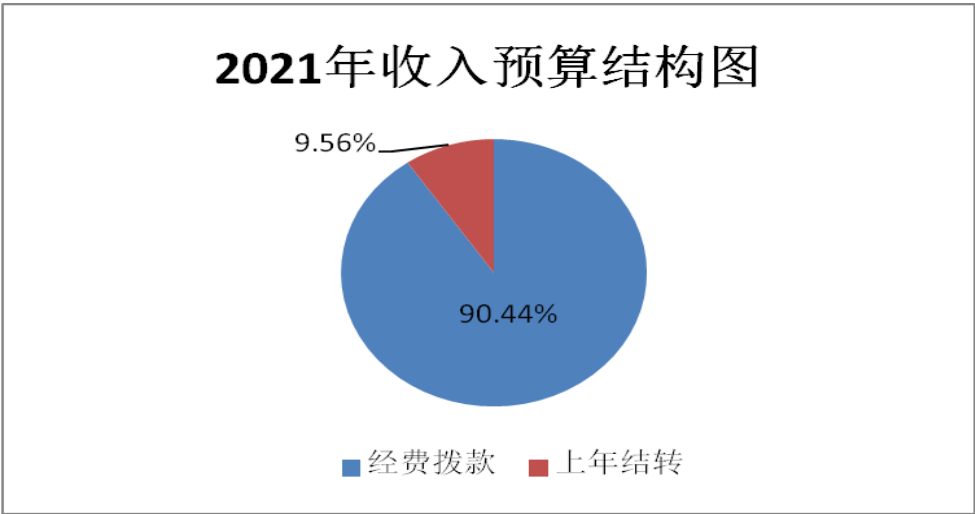
2021 年支出预算为 41998.71 万元，比上年增加 5425.32 万元，增长 14.83%，主要原因是：项目经费中的“双高计划”建设经费增加 3900 万元 基本支出中的工资福利支出增加 1500

万元。其中：基本支出 21530.86 万元，占比 51.27%；项目支出 20467.85 万占比 48.73%。



（二）财政拨款收支预算情况

2021 年财政拨款收入预算为 26739.63 万元。其中：经费拨款 24184.36 万元，占比 90.44%、政府性基金 0 万元，占比 0%、上年结转 2555.27 万元，占比 9.56%、财政收回结转结余 0 万元，占比 0%。

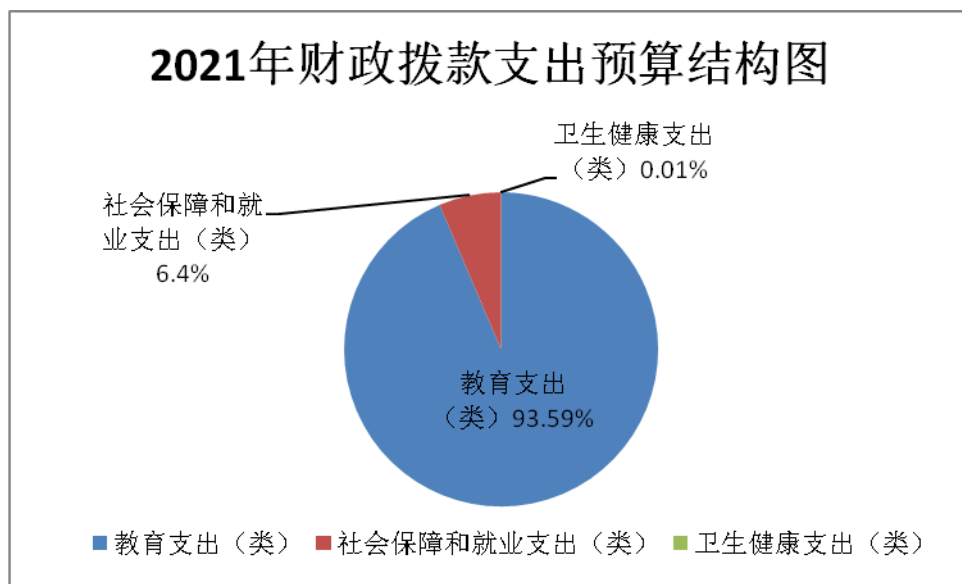


2021 年财政拨款支出预算为 26739.63 万元。具体情况如下：

1、教育支出（类）25026.06 万元，占比 93.59%。其中：高等职业教育（款）支出 25026.06 万元，主要用于学院举办高等职业教育支出。

2、社会保障和就业支出（类）1711.47 万元，占比 6.4%。其中：行政事业单位养老（款）支出 1711.47 万元，主要用于行政事业单位基本养老保险和职业年金缴费方面的支出。

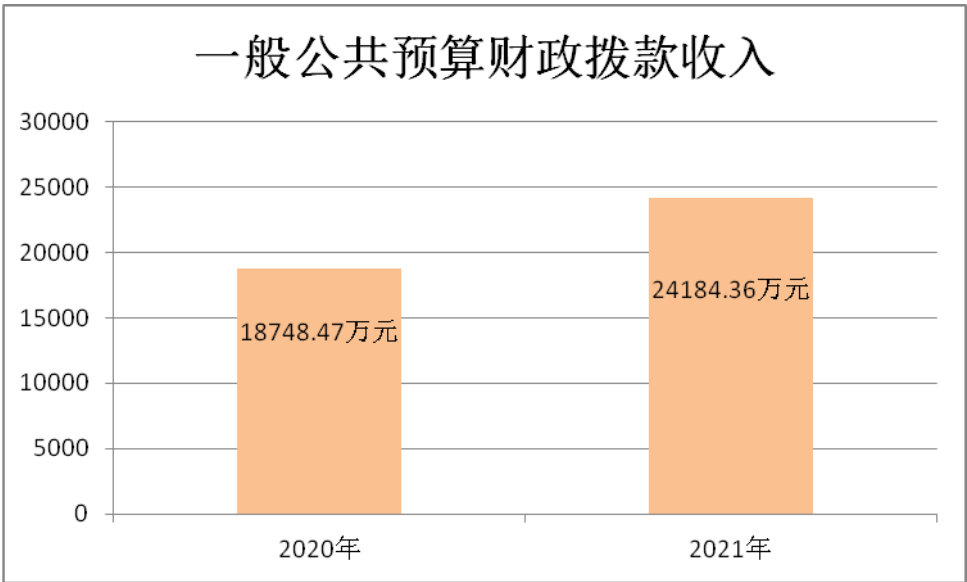
3、卫生健康支出（类）2.1 万元，占比 0.01%。其中：行政事业单位医疗（款）支出 2.1 万元，主要用于行政事业单位医疗方面的支出。



（三）一般公共预算财政拨款收支情况

2021 年一般公共预算财政拨款收入 24184.36 万元，比上

年增长 28.99%，主要原因为项目经费中的“双高计划”建设经费增加 3900 万元 基本支出中的工资福利支出增加 1500 万元。



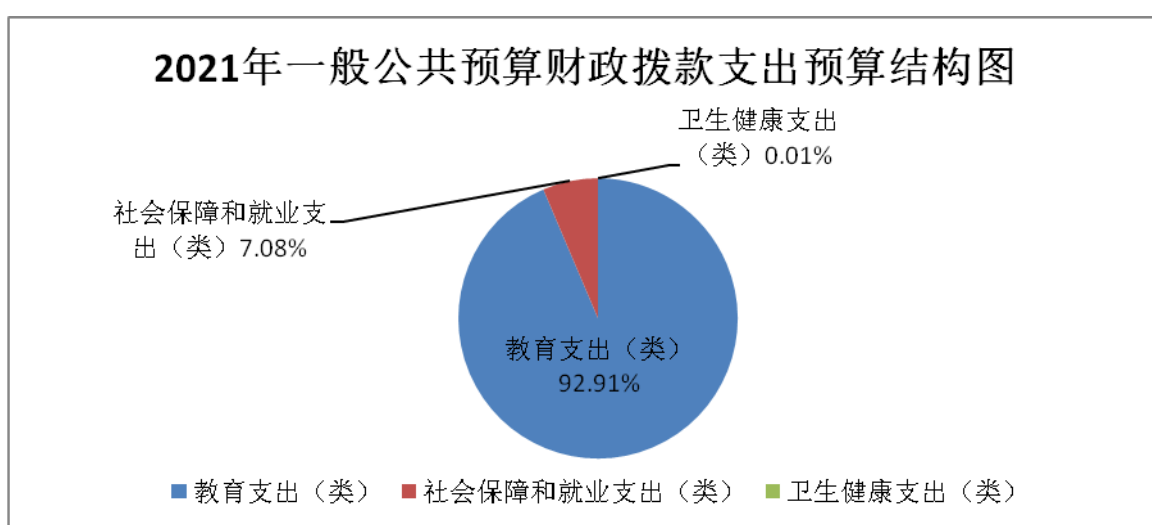
2021 年一般公共预算财政拨款支出预算为 24184.36 万元，具体情况如下：

1、教育支出（类）22470.79 万元，占比 92.91%，比上年增长 31.39%，主要原因是：项目经费中的“双高计划”建设经费增加 3900 万元 基本支出中的工资福利支出增加 1500 万元。职业教育（款）高等职业教育（项）支出 22470.79 万元，主要用于学院举办的高等职业教育支出。

2、社会保障和就业支出（类）1711.47 万元，占比 7.08%，比上年增长 3.94%，主要原因是：养老保险缴费基数提高。行政事业单位离退休（款）基本养老保险缴费支出（项）1617.07 万元，主要用于学院基本养老保险缴费支出；行政事业单位离退

休（款）职业年金缴费支出（项）94.4 万元，主要用于学院职业年金缴费支出。

3、卫生健康支出（类）2.1 万元，占比 0.01%，比上年增长 0%。行政事业单位医疗（款）医疗（项）支出 2.1 万元，主要用于离休干部医疗方面的支出。



（四）政府性基金收支预算情况

2021 年政府性基金收入预算为 0 万元，比上年增长 0%。

2021 年政府性基金支出预算为 0 万元。

（五）一般公共预算基本支出情况

1、人员经费 19389.84 万元，主要用于“工资福利支出”和“对个人和家庭的补助”，包括基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职业年金缴费、职工基本医疗保险缴费、其他社会保障缴费、住房公积金、离退休费、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助。

2、日常公用经费 188.22 万元，主要用于“商品和服务支出”，包括：院领导交通补贴、离退休福利支出。

3、机关运行经费安排 0 万元，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，烟台职业学院为事业单位，无机关运行经费。

二、重要事项说明

（一）政府采购预算情况

2021 年预算政府采购预算 1966.82 万元，其中：财政拨款资金为 0 万元、财政专户管理资金为 1966.82 万元、其他资金 0 万元、上年结转资金 0 万元。

主要包括政府采购货物预算 1679.26 万元，政府采购工程预算 189.76 万元，政府采购服务预算 97.8 万元。

（二）一般公共预算安排的“三公”经费预算情况

2021 年，通过公共预算财政拨款安排的因公出国（境）、公务用车购置及运行费、公务接待费等“三公”经费预算共 0 万元。

1、因公出国（境）费预算 0 万元。

2、公务用车购置及运行费预算 0 万元。

3、公务接待费预算 0 万元。

（三）机关运行费情况

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，烟台职业学院为事业单位，无机关运行经费。

（四）国有资产占有使用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，烟台职业学院共有车辆 4 辆，均为公务用车。单价 50 万元以上的通用设备 0 台、套。没有单位价值 100 万元以上的大型设备。2021 年单位预算未安排购买 100 万元以上大型设备。

（五）绩效目标设置情况

2021 年，烟台职业学院安排的项目均实现绩效目标管理，涉及当年财政拨款 4606.3 万元。其中，奖助学金及运转经费、优才计划经费、设备购置及维修改造、外聘人员经费、安保经费、生均公用经费及学校运转补助项目绩效目标表如下：

2021 年预算支出绩效目标表

项目名称	奖助学金及运转经费			
预算单位	烟台职业学院			
资金情况	财政拨款年度额:			639.10万元
总体目标	长期目标（2021年-2023年）			年度目标（2021年）
	保证学生顺利完成学业，为社会输送优秀人才。			帮助困难学生顺利完成学业，适应就业岗位。
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标(2021年)	产出指标	数量指标	发放补助种类情况	7项
			7项补贴准确、足额发放人数	4000人以上
		质量指标	发放补助种类完成率	100%
			资金发放准确率	100%
		时效指标	发放补助种类完成及时率	100%
			7项补贴准确、足额发放人数完成及时率	100%
	效益指标	经济效益指标	为贫困家庭节省资金	每生平均3300元
		社会效益指标	贫困家庭学生完成学业情况	毕业率100%
			为学生家庭减轻经济负担	每生平均3300元
	社会公众或服务对象满意度指标	具体指标	受资助学生满意度情况	≥98%
			社会公众认可度	≥96%

2021 年预算支出绩效目标表

项目名称	优才计划经费			
预算单位	烟台职业学院			
资金情况	财政拨款年度额:		33.6万元	
总体目标	长期目标（2021年-2023年）		年度目标（2021年）	
	优化干部队伍结构。		选聘急需紧缺专业博士“优才计划”和“双一流”建设高校应届毕业生。	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标(2021年)	产出指标	数量指标	博士人数	14人
			每月发放补贴	2.8万元
		质量指标	人才队伍结构合理性	比较合理
		时效指标	发放补贴及时率	100%
		成本指标	生活补贴	33.6万元
	效益指标	社会效益指标	学院社会影响力	提升学院层次，提高知名度。
			办学能力	选聘优秀人才，提高教学、科研水平，提升办学能力。
		可持续影响指标	学院发展影响	对学院发展有着长期的积极的影响
	社会公众或服务对象满意度指标	具体指标	上级部门满意度	≥99%
			公众满意度	≥97%

2021 年预算支出绩效目标表

项目名称	设备购置及维修改造			
预算单位	烟台职业学院			
资金情况	财政拨款年度额:		3900万元	
总体目标	长期目标（2021年-2023年）		年度目标（2021年）	
	满足学校学生实验实训、新专业、新技术的要求，达到“双高”建设的需要。项目完成后极大提高教学质量、尤其在新专业新技术、填补学院空缺、补齐实验实训短板，实训条件方面得到极大改善。		按照“双高”建设要求，购置设备满足实习实训和新专业需求，改善办学条件，修缮学生宿舍，美化校园环境，消除安全隐患，提高学校知名度。	
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标(2021年)	产出指标	数量指标	资产购置完成率	100%
			基建项目完成率	100%
		质量指标	运行情况	良好
			设备利用率	设备入库率大于80%
		时效指标	设备采购及时性	完成率大于95%
			实施进度合理性	整体进度与计划进度基本相符
		成本指标	基建项目	2431.66万元
			图书及数据库购置	164.10万元
			教学设备购置	1883.82万元
	效益指标	经济效益指标	节约成本	通过政府采购节约资金大于1%
		社会效益指标	对区域产业进步的影响	校地融合发展对区域产业进步产生一定的积极影响
			专升本率	18%
		生态效益指标	污染、辐射情况	达到国家环保等级
			节能情况	设备采购优先选择节能产品

		可持续影响指标	实训条件改善	长期为学生提供较好的实训条件
			教师教学条件改善	教师教学条件逐年改善，调动了教师的教学积极性。
	社会公众或服务对象满意度指标	具体指标	学生满意度	≥99%
			公众认可度	≥96%

2021 年预算支出绩效目标表

项目名称	外聘人员经费			
预算单位	烟台职业学院			
资金情况	财政拨款年度额:			0万元
总体目标	长期目标（2021年-2023年）			年度目标（2021年）
	通过招聘劳务派遣人员和外聘专业兼职教师到我院工作，能有效补充“双师”结构教师队伍缺口，加强专兼结合的专业教学团队建设，降低教师队伍支出费用。			用于外聘人员经费支出，补充学校“双师”结构教师队伍缺口，满足对专兼结合的专业教学团队建设需要，降低教职工人支出。
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标(2021年)	产出指标	数量指标	外聘教师	56人
			劳务派遣	70人
		质量指标	聘用高层次人才	能有效补充“双师”结构教师队伍缺口
			岗位与需求相符率	98%
		时效指标	外聘及时率	99%
			聘用人员岗位适合率	100%
		成本指标	外聘人员成本	590万元左右
	效益指标	社会效益指标	减轻社会就业压力	安排就业人数大于126人
			为社会输送人才	5300人
		可持续影响指标	保证学院正常运转	持续提供人员保障
			保持教师队伍的稳定	比较稳定
	社会公众或服务对象满意度指标	具体指标	社会公众满意率	≥96%
			服务对象满意率	≥98%

2021 年预算支出绩效目标表

项目名称	安保经费			
预算单位	烟台职业学院			
资金情况	财政拨款年度额:		33.6万元	
总体目标	长期目标（2021年-2023年）		年度目标（2021年）	
	保证学院财产及师生员工人身、财产安全。保障校园安全稳定，工作正常运转。		保障校园安全稳定，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
年度绩效指标(2021年)	产出指标	数量指标	平安校园数	获市级平安校园
			安全综合治理	较好
		质量指标	安全隐患消除率	100%
			平安校园达标率	100%
		时效指标	反应时间	发现问题立即做出反应
			处理时间	第一时间处理
		成本指标	安保经费	124万元
	效益指标	经济效益指标	校园安全	零事故
		社会效益指标	在校生守法率	99%
			安全感	师生员工安全感达到100%
		可持续影响指标	校园安全持续性	连年获平安校园称号
	社会公众或服务对象满意度指标	具体指标	家长满意度	≥98%
			学生满意度	≥98%

2021 年预算支出绩效目标表

项目名称	生均公用经费及学校运转补助			
预算单位	烟台职业学院			
资金情况	财政拨款年度额:			0万元
总体目标	长期目标（2021年-2023年）			年度目标（2021年）
	烟台职业学院"双高计划"建设方案已经省教育厅审核、教育部财政部备案，本申报项目既是学院"双高计划"建设任务，又是学院提质培优的重要举措，项目建设很有必要，且具备了充分的建设条件。项目完成后，将进一步提升学院办学实力，为服务国家战略和区域经济社会发展做出更大贡献。			用于学校运转支出，确保学校顺利完成年度工作任务，完成“双高计划”建设目标，提升学校办学能力，向社会输送更多技能型人才。
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
年度绩效指标(2021年)	产出指标	数量指标	科研经费	省级研发中心2个，研究所6个，博士启动项目10个。
			联合办学项目	8项
			维修维护率	100%
			高层次人才	拟招聘杰出人才1人，领军人才1人，青年博士10名。
		质量指标	学生培养情况	学生获省级以上大赛一等奖，名列高职院校前茅。
			科研奖励	省教育厅、文化厅、科研成果及专利等奖励100万元。
			教师培训情况	教学水平显著提高
			教学要求满足程度	较高
		时效指标	校园维护及时率	100%
			学生实习活动经费拨付及时率	100%

		成本指标	联合办学经费	1488万元
			劳务费	580万元
			教学科研经费	1933.2万元
			班车租赁费	170万元
	效益指标	经济效益指标	联合办学增加收入	增加学院收入约300万元
		社会效益指标	学生毕业率	达到 99%
			用人单位对学生综合表现反映	较满意
		生态效益指标	物业管理效果	物业管理到位，美化了校园，给师生员工提供了良好的生态环境。
		可持续影响指标	校企联合办学	为持续性的校园合作奠定基础。
	社会公众或服务对象满意度指标	具体指标	上级主管部门满意度	≥96%
			受益人员满意度	≥99%

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。按现行管理制度，市级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：反映缴入财政专户、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。

四、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。

五、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。

六、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。

七、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。

八、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。

九、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、工资福利支出：用于在职人员工资、津贴、奖金、加班费、各类社会保险等的支出。

十一、对个人和家庭的补助：用于个人和家庭补助方面的支出，主要包括离休费、退休费、退职（役）费、抚恤金、生活补助、救济费、医疗费、助学金、奖励金、生产补贴、离退休人员提租补贴、离退休人员购房补贴、其他对个人和家庭的补助支出。

十二、商品服务支出：指单位购买商品和服务的支出（不包括用于购置固定资产、战略性和应急性物质储备等资本性支出）。具体包括办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁金、会议费、培训费、公务接待费、劳务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用及上述科目未包括的商品和服务支出。

十三、“三公”经费：指市级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。

十四、日常公用经费：指事业单位的公用经费，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。

十五、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、办公取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费及其他费用。