

2026年济南市历下区教育和体育 局单位预算

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 2026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 2026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

(一) 研究制定本系统党的建设规划并指导实施。负责对本系统党的建设重大问题进行调查研究，向区委提出意见和建议，在职权范围内对有关问题作出决定。

(二) 负责本系统或领域内党的建设、意识形态、宣传思想和群众工作。依法履行本系统业务领域内社会组织的监督管理职责，同步指导相关党建工作。指导本系统政治建设以及学校德育工作和精神文明建设。负责所属事业单位党的理论宣传和新闻宣传工作、统一战线、维护稳定和社会治安综合治理工作。

(三) 贯彻执行教育体育工作的法律法规和方针政策。拟订全区教育体育事业政策并组织实施。

(四) 负责全区学前教育、基础教育、职业教育、民办教育、继续教育、特殊教育的统筹规划和协调管理工作。指导学校内部管理和教育教学改革。

(五) 负责全区教育领域人才队伍建设，主管全区教师工作。

(六) 负责教育督导与评估工作。负责推动义务教育均衡发展、促进教育公平。

(七) 拟订全区教育事业发展的中长期规划。统筹全区教育资源配置和结构布局调整，参与全区教育设施配套规划方案的审核工作。指导全区学校基本建设工作。按照规定承担区属公办中小学、幼儿园、中等职业学校的设立、撤销、更名等工作。

(八) 负责驻地省属部属高等学校的联络服务工作。负责国内外优质教育资源引进及相关协调服务工作。

(九) 负责区级教育体育经费的统筹管理，参与拟订教育体育经费筹

措、拨款、基建投资和学生资助政策，监测教育体育经费的筹措和使用情况。参与全区义务教育经费保障机制改革工作。负责本系统单位内部审计工作。负责本系统事业统计工作。

（十）负责全区各类学历教育考试招生和义务教育阶段学籍管理工作。组织开展全区教育教学的科学研究以及教育信息化工作。

（十一）负责全区语言文字工作。

（十二）统筹规划全区群众体育发展，推行全民健身计划。组织实施国家体育锻炼标准，指导和组织开展群众性体育活动，组织和开展国民体质监测，推动社会体育指导员队伍建设。指导协调全区公共体育设施建设和管理。监督管理健身气功活动。指导协调体育社团、行业协会工作。

（十三）负责统筹规划全区竞技体育发展，确定体育运动项目设置和重点布局。指导协调体育训练和体育竞赛，指导运动队伍建设和体育后备人才培养、选拔、输送。组织参加市及市以上重大赛事代表队的组建、训练和比赛，承办在本区举行的重大体育比赛。配合有关部门落实运动员社会保障工作。

（十四）负责统筹规划全区青少年体育发展，指导和推进青少年体育工作。

（十五）负责拟订全区体育产业发展规划，引导和参与推动全区体育产业发展。规范体育服务管理，推动体育标准化建设。配合有关部门依法查处非法彩票，维护彩票市场秩序。

（十六）负责指导体育科技、教育和培训工作，推动体育文化建设。领导、协调、监督体育运动中的反兴奋剂工作。配合上级部门组织开展体育领域重大科技研究、技术攻关和成果推广。

（十七）按国家体育总局对“全国游泳之乡”发展建设的要求，负责全

区“游泳之乡”建设规划及管理工作。

(十八) 负责与国(境)外的教育和体育交流与合作工作。

(十九) 履行法律、法规、规章规定的其他职责。

(二十) 完成区委、区政府交办的其他任务。

二、机构设置情况

本单位为济南市历下区教育和体育局二级预算单位，无下属单位。单位设立下列内设机构，分别为：

(一) 办公室

(二) 组织人事科

(三) 财务审计与发展规划科

(四) 职业教育与民办教育科

(五) 基础教育科

(六) 区政府教育督导室

(七) 体育指导科

第二部分

2026年单位预算表

收支总体情况表

部门(单位)：济南市历下区教育和体育局

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	20,931.37	一、一般公共服务支出	
一般公共预算收入	20,931.37	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	21,501.48
二、财政专户管理资金收入	240.00	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	56.00
四、事业单位经营收入		七、社会保障和就业支出	6.00
五、其他收入	392.11	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	21,563.48	本年支出合计	21,563.48
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	21,563.48	支出总计	21,563.48

收入总体情况表

部门(单位)：济南市历下区教育和体育局

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	21,563.48	20,931.37	20,931.37			240.00			392.11				
205			教育支出	21,501.48	20,869.37	20,869.37			240.00			392.11				
	01		教育管理事务	2,866.72	2,234.61	2,234.61			240.00			392.11				
		01	行政运行	435.48	435.48	435.48										
		02	一般行政管理事务	1,799.13	1,799.13	1,799.13										
		99	其他教育管理事务支出	632.11					240.00			392.11				
	02		普通教育	4,102.58	4,102.58	4,102.58										
		01	学前教育	3,442.68	3,442.68	3,442.68										
		02	小学教育	319.65	319.65	319.65										
		03	初中教育	331.38	331.38	331.38										
		99	其他普通教育支出	8.87	8.87	8.87										
	09		教育费附加安排的支出	5,097.53	5,097.53	5,097.53										
		99	其他教育费附加安排的支 出	5,097.53	5,097.53	5,097.53										
	99		其他教育支出	9,434.65	9,434.65	9,434.65										
		99	其他教育支出	9,434.65	9,434.65	9,434.65										
207			文化旅游体育与传媒支出	56.00	56.00	56.00										

收入总体情况表

部门(单位)：济南市历下区教育和体育局

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								
			合 计	21,563.48	20,931.37	20,931.37		240.00			392.11				
	03		体育	56.00	56.00	56.00									
		02	一般行政管理事务	9.70	9.70	9.70									
		08	群众体育	46.30	46.30	46.30									
208			社会保障和就业支出	6.00	6.00	6.00									
	08		抚恤	6.00	6.00	6.00									
		99	其他优抚支出	6.00	6.00	6.00									

支出总体情况表

部门(单位)：济南市历下区教育和体育局

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	21,563.48	2,388.73	19,174.75	
205			教育支出	21,501.48	2,388.73	19,112.75	
	01		教育管理事务	2,866.72	435.48	2,431.24	
		01	行政运行	435.48	435.48		
		02	一般行政管理事务	1,799.13		1,799.13	
		99	其他教育管理事务支出	632.11		632.11	
	02		普通教育	4,102.58		4,102.58	
		01	学前教育	3,442.68		3,442.68	
		02	小学教育	319.65		319.65	
		03	初中教育	331.38		331.38	
		99	其他普通教育支出	8.87		8.87	
	09		教育费附加安排的支出	5,097.53		5,097.53	
		99	其他教育费附加安排的支出	5,097.53		5,097.53	
	99		其他教育支出	9,434.65	1,953.25	7,481.40	
		99	其他教育支出	9,434.65	1,953.25	7,481.40	
207			文化旅游体育与传媒支出	56.00		56.00	
	03		体育	56.00		56.00	
		02	一般行政管理事务	9.70		9.70	
		08	群众体育	46.30		46.30	
208			社会保障和就业支出	6.00		6.00	

财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：济南市历下区教育和体育局

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	20,931.37	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	20,869.37	20,869.37		
		五、科学技术支出				
		六、文化旅游体育与传媒支出	56.00	56.00		
		七、社会保障和就业支出	6.00	6.00		
		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				

财政拨款收支总体情况表

部门(单位): 济南市历下区教育和体育局

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
		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	20,931.37	本 年 支 出 合 计	20,931.37	20,931.37		
上年结转		结转下年				
收 入 总 计	20,931.37	支 出 总 计	20,931.37	20,931.37		

一般公共预算支出情况表

部门(单位)：济南市历下区教育和体育局

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	20,931.37	2,388.73	2,350.26	38.47	18,542.64
205			教育支出	20,869.37	2,388.73	2,350.26	38.47	18,480.64
	01		教育管理事务	2,234.61	435.48	400.11	35.37	1,799.13
		01	行政运行	435.48	435.48	400.11	35.37	
		02	一般行政管理事务	1,799.13				1,799.13
	02		普通教育	4,102.58				4,102.58
		01	学前教育	3,442.68				3,442.68
		02	小学教育	319.65				319.65
		03	初中教育	331.38				331.38
		99	其他普通教育支出	8.87				8.87
	09		教育费附加安排的支出	5,097.53				5,097.53
		99	其他教育费附加安排的支出	5,097.53				5,097.53
	99		其他教育支出	9,434.65	1,953.25	1,950.15	3.10	7,481.40
		99	其他教育支出	9,434.65	1,953.25	1,950.15	3.10	7,481.40
207			文化旅游体育与传媒支出	56.00				56.00
	03		体育	56.00				56.00
		02	一般行政管理事务	9.70				9.70
		08	群众体育	46.30				46.30
208			社会保障和就业支出	6.00				6.00
	08		抚恤	6.00				6.00
		99	其他优抚支出	6.00				6.00

一般公共预算基本支出情况表

部门（单位）：济南市历下区教育和体育局

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				2,388.73	2,350.26	38.47
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	1,794.00	1,794.00	
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	81.00	81.00	
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	101.00	101.00	
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	93.00	93.00	
301	07	绩效工资	501	01	工资奖金津补贴	1,400.00	1,400.00	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	38.00	38.00	
301	09	职业年金缴费	501	02	社会保障缴费	19.00	19.00	
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	30.00	30.00	
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	1.00	1.00	
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	31.00	31.00	
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	44.58	6.11	38.47
302	01	办公费	502	01	办公经费	5.32		5.32
302	02	印刷费	502	01	办公经费	5.50		5.50
302	15	会议费	502	02	会议费	3.20		3.20
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	1.50		1.50
302	28	工会经费	502	01	办公经费	5.50		5.50
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	13.55		13.55
302	99	其他商品和服务支出	502	99	其他商品和服务支出	10.01	6.11	3.90
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	550.15	550.15	
303	02	退休费	509	05	离退休费	458.00	458.00	
303	03	退职（役）费	509	05	离退休费	2.00	2.00	

一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门（单位）：济南市历下区教育和体育局

单位：万元

2025年预算数					2026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	
2.00					2.00	1.50					1.50

注：已按要求剔除科研人员因公临时出国经费。

政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：济南市历下区教育和体育局

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：2026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）：济南市历下区教育和体育局

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：2026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): 济南市历下区教育和体育局

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				2,388.73	2,388.73	2,388.73						
301		工资福利支出	501		机关工资福利支出	1,794.00	1,794.00	1,794.00						
301	01	基本工资	501	01	工资奖金津补贴	81.00	81.00	81.00						
301	02	津贴补贴	501	01	工资奖金津补贴	101.00	101.00	101.00						
301	03	奖金	501	01	工资奖金津补贴	93.00	93.00	93.00						
301	07	绩效工资	501	01	工资奖金津补贴	1,400.00	1,400.00	1,400.00						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	501	02	社会保障缴费	38.00	38.00	38.00						
301	09	职业年金缴费	501	02	社会保障缴费	19.00	19.00	19.00						
301	10	职工基本医疗保险缴费	501	02	社会保障缴费	30.00	30.00	30.00						
301	12	其他社会保障缴费	501	02	社会保障缴费	1.00	1.00	1.00						
301	13	住房公积金	501	03	住房公积金	31.00	31.00	31.00						
302		商品和服务支出	502		机关商品和服务支出	44.58	44.58	44.58						
302	01	办公费	502	01	办公经费	5.32	5.32	5.32						
302	02	印刷费	502	01	办公经费	5.50	5.50	5.50						
302	15	会议费	502	02	会议费	3.20	3.20	3.20						
302	17	公务接待费	502	06	公务接待费	1.50	1.50	1.50						
302	28	工会经费	502	01	办公经费	5.50	5.50	5.50						
302	39	其他交通费用	502	01	办公经费	13.55	13.55	13.55						
302	99	其他商品和服务支出	502	99	其他商品和服务支出	10.01	10.01	10.01						
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	550.15	550.15	550.15						
303	02	退休费	509	05	离退休费	458.00	458.00	458.00						
303	03	退职(役)费	509	05	离退休费	2.00	2.00	2.00						

项目支出预算情况表

部门（单位）：济南市历下区教育和体育局

单位：万元

项目名称	项目类别	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		19,174.75	18,542.64	18,542.64			240.00	392.11		
优抚对象抚恤和生活补助	其他运转类	6.00	6.00	6.00						
保障机制类	其他运转类	240.00					240.00			
体育发展资金	特定目标类	56.00	56.00	56.00						
保障机制类	特定目标类	9,424.10	9,031.99	9,031.99				392.11		
保障机制类	特定目标类	257.38	257.38	257.38						
保障机制类	特定目标类	166.46	166.46	166.46						
保障机制类	特定目标类	61.43	61.43	61.43						
学生资助类	特定目标类	3,833.49	3,833.49	3,833.49						
学生资助类	特定目标类	7.50	7.50	7.50						
学生资助类	特定目标类	13.27	13.27	13.27						
学生资助类	特定目标类	11.59	11.59	11.59						
改善办学条件类	特定目标类	5,097.53	5,097.53	5,097.53						

政府采购预算表

部门（单位）：济南市历下区教育和体育局

单位：万元

科目编码			科目名称	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	项			小计	一般公共预算	政府性基金预算				
			合 计	3,020.08	3,020.08	3,020.08					
205			教育支出	2,978.58	2,978.58	2,978.58					
	01		教育管理事务	226.58	226.58	226.58					
		01	行政运行	10.50	10.50	10.50					
		02	一般行政管理事务	216.08	216.08	216.08					
	99		其他教育支出	2,752.00	2,752.00	2,752.00					
		99	其他教育支出	2,752.00	2,752.00	2,752.00					
207			文化旅游体育与传媒支出	41.50	41.50	41.50					
	03		体育	41.50	41.50	41.50					
		08	群众体育	41.50	41.50	41.50					

第三部分

2026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：2026年收入预算21,563.48万元，其中：一般公共预算收入20,931.37万元，财政专户管理资金收入240万元，其他收入392.11万元。

（二）支出预算：2026年支出预算21,563.48万元，其中：基本支出2,388.73万元，项目支出19,174.75万元。

（三）增减变化情况：2026年收支预算21,563.48万元，比上年减少3,035.56万元，其中：

1. 收入预算减少3,035.56万元，其中一般公共预算收入减少3,245.78万元，财政专户管理资金收入增加146万元，其他收入增加64.22万元。

2. 支出预算减少3,035.56万元，其中基本支出减少131.81万元，项目支出减少2,903.75万元。

3. 收支预算减少的主要原因，是2026年基本支出和项目支出预算相比上年有所减少，尤其是项目支出预算本年压减幅度较大。

二、“三公”经费支出情况

2026年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共1.5万元，比上年减少0.5万元，下降25%。主要原因是是2026年公务接待费预算下降其中：

1. 因公出国（境）费0万元，与上年基本持平。

2. 公务用车购置及运行费0万元，包括公务用车购置费0万元，与上年基本持平；公务用车运行维护费0万元，与上年基本持平。

3. 公务接待费1.5万元，比上年减少0.5万元，下降25%，主要原因是2026年压减公务接待费支出预算。

三、机关运行经费情况

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。2026年本单位机关运行经费安排38.47万元，比上年减少9.46万元，下降19.74%，主要原因是：2026年单位编制内实有人数减少，定额公用经费和工会经费预算减少。

四、委托业务费情况

委托业务费指委托外单位办理业务而支付的各项资金。2026年本单位委托业务费财政拨款预算为0万元，比上年预算减少85万元，下降100%。主要原因是本年将审计业务、咨询业务等列入办公费预算，未列入委托业务费预算。

五、政府采购情况

2026年政府采购预算3,020.08万元，其中：政府采购货物预算1,797.8万元，政府采购工程预算0万元，政府采购服务预算1,222.28万元。

六、国有资产占有使用情况

截至2025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100万元以上的设备0台（件、套）。

2026年预算未安排购置单位价值100万元以上大型设备。

七、预算绩效管理情况说明

（一）总体工作情况

济南市历下区教育和体育局2026年政策和项目全面实施绩效目标管理，涉及预算项目12个，预算资金19174.75万元，其中财政拨款18542.64万元。拟对学生资助类等1个项目开展重点绩效评价，涉及预算资金3833.49万元，其中财政拨款3833.49万元。根据以前年度绩效评价结果，优化保障机制类、学生资助类等项目2026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

政策和项目预算绩效目标表

项目名称		优抚对象抚恤和生活补助		
主管部门及代码		304_济南市历下区教育和体育局	实施单位	济南市历下区教育和体育局
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	6.00	
		其中:财政拨款	6.00	
		其他资金	0.00	
总体目标	<p>根据《济南市退役军人事务局等3部门关于调整部分优抚对象等人员抚恤和生活补助标准的通知》(济退役军人发〔2024〕36号)及2022年市、区信访工作联席会议纪要,申请2026年继续按时发放教育系统1人因公致残的伤残抚恤金,并随着抚恤金标准调整而调整、补发相关人员伤残抚恤金。该项目实施是化解本次信访事项,营造良好社会环境的必要保障,项目完成后相关受益人满意度将达到95%以上。</p>			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	伤残抚恤总成本	≤6万元
			六级伤残抚恤成本	≤6万元
绩效指标	产出指标	数量指标	六级伤残抚恤金发放人数	=1人
			六级伤残抚恤金发放年数	=1年
绩效指标	产出指标	质量指标	伤残抚恤金按标准发放率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	伤残抚恤金按发放及时率	=100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	化解信访事项完成率	=100%
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	营造良好社会环境	优
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	享受伤残抚恤补助人员满意度	>95%

政策和项目预算绩效目标表

项目名称		保障机制类		
主管部门及代码		304_济南市历下区教育和体育局	实施单位	济南市历下区教育和体育局
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	240.00	
		其中: 财政拨款	0.00	
		其他资金	240.00	
总体目标	<p>根据《济南市教育局 济南市财政局关于规范济南市教育招生考试经费支出管理的通知》(济教财字〔2019〕5号)等文件, 申请项目包含高考、高中学考、高考艺术考试等考试考务费用。保障各项考试平安举办, 考试考务经费足额、及时落实。项目完成后学生及家长满意度将达到95%以上。</p>			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	项目总成本	≤240万元
			高考考务费	≤100万元
			高中学业水平考试考务费	≤100万元
			高中艺术考试考务费	≤40万元
绩效指标	产出指标	数量指标	承办考试次数	≥3次
			承办考试类别	≥3类
绩效指标	产出指标	质量指标	保障高中正常运转率	=100%
			平安考试率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	考试按时开考率	=100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	满足教育教学要求	优
			实现考试顺利举办	优
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	实现教育教学工作持续平稳运行	优
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	学生及家长满意度	≥95%

政策和项目预算绩效目标表

项目名称		体育发展资金		
主管部门及代码		304_济南市历下区教育和体育局	实施单位	济南市历下区教育和体育局
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:		56.00
		其中:财政拨款		56.00
		其他资金		0.00
总体目标	根据《关于印发济南市返还区县体彩公益金分配使用管理暂行办法的通知》(济财教〔2020〕5号)、济南市体育局济南市财政局关于印发《济南市体育彩票公益金支持体育事业发展资金管理办法》的通知(济体字〔2024〕33号),体育专项业务费1项100万元用于组织体育赛事活动不少于3次、体育场地设施维护不少于100套,体彩公益金1项900万元,用于体育场地设施建设不少于2个、体育场地对外开放不少于20所学校。通过实施以上项目,及时更新维护社区体育设施,发展大众体育,提高居民身体素质和参与体育活动的热情,使经常参加体育锻炼的人口比例达到50%以上,城乡居民达到《国民体质测定标准》合格以上的人数比例达85%以上。项目实施后健身群体满意度达到95%以上。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	项目总成本	≤56万元
			体育专项业务费成本	≤56万元
绩效指标	产出指标	数量指标	开展赛事活动数量	≥3个
			体育场地设施建设数量	≥2个
			体育场地设施维护数量	≥100套
			体育场地对外开放学校数量	≥20所
绩效指标	产出指标	质量指标	体育赛事活动完成率	=100%
			体育场地设施建设质量合格率	=100%
			体育场地设施维护质量合格率	=100%
			体育场地对外开放完成率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	赛事活动举办及时率	=100%
			体育场地设施建设及时率	=100%
			体育场地设施维护及时率	=100%
			体育场地对外开放及时率	=100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	提升社区体育设施管理水平	优
			提升群众体育活动参与度	优

政策和项目预算绩效目标表

绩效指标	效益指标	可持续影响指标	经常参加体育锻炼的人口比例	>50%
			城乡居民达到《国民体质测定标准》合格以上的人数比例	>85%
			提升国民体育素质	优
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	健身群体满意率	≥95%

政策和项目预算绩效目标表

项目名称		保障机制类		
主管部门及代码		304_济南市历下区教育和体育局	实施单位	济南市历下区教育和体育局
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:		9424.10
		其中:财政拨款		9031.99
		其他资金		392.11
总体目标	根据省委办公厅、省政府办公厅转发《省财政厅、团省委关于进一步加强少先队工作经费保障的通知》（鲁厅字〔2014〕22号）、《山东省公安厅 山东省教育厅关于进一步加强中小学幼儿园及周边安全防范工作的通知》（鲁公通〔2019〕38号）、济南市教育局济南市财政局关于印发《济南市学前教育免保育教育费补助资金管理办法》的通知（济教发〔2025〕10号）、《关于增加区属学校教育教学管理绩效工资总量的通知》（历下教政发〔2017〕33号）等文件，2026年实施教育保障机制项目包括幼儿园保教费、学前教育免保育教育费补助、基本公共教育服务经费、教育保障经费、课后延时服务经费、少先队活动经费、学业水平考试经费、校园安保服务等。具体目标为：1.实施幼儿园保教费项目，保障幼儿园正常运转；2.学前教育免保育教育费补助项目，对学前一年幼儿1万人实施保教费补助，减轻幼儿园大班家长经济负担；3.基本公共教育服务项目，保障800余名提供基本公共教育服务教师的合法权益；4.开展教育保障经费项目，确保不少于6000名教师体检顺利进行，并报销教师子女幼儿园保教费，提升教师职业归属感和工作积极性；5.开展课后延时服务项目，惠及不少于5万名学生，缓解家长接送压力；6.开展少先队活动项目，提高5万余名少先队员综合素质，增强集体荣			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	总成本	≤9424.10万元
			学前教育专项	≤2649.59万元
			学业水平考试经费	≤144.99万元
			聘用校医经费	≤ 1016.34万元
			80岁党员生日补贴及可能党员关怀救助金	≤ 5万元
			教学研究专项业务经费及培训费	≤101.56万元
			教育信息系统建设	≤854.944万元
			教育宣传经费	≤89.67万元
			社区教育专项经费	≤289.60万元
			民办代课教师教龄补贴	≤145万元

政策和项目预算绩效目标表

绩效指标	成本指标	经济成本	保障准备经费	≤2258.236万元
			标准化考点功能提升项目资金	≤20万元
			大学生助学贷款风险补偿结余奖励及代理费	≤2万元
			基层服务人员经费	≤91万元
			教师招聘及职称评聘	≤140万元
			教育专项业务费	≤612.96万元
			考试考务费	≤256.30万元
			离退休党支部活动经费及书记委员工作补助	≤2.81万元
			两新组织党建经费	≤5万元
			青少年铸牢中华民族共同体意识“筑基”工程经费	≤10万元
绩效指标	成本指标	经济成本	幼儿园免保教费	≤729.10万元
绩效指标	产出指标	数量指标	普惠性民办幼儿园安保经费覆盖园所	>40所
			普惠性民办幼儿园生均经费覆盖园所	>40所
			初中学业水平考试科目数量	=12科
			聘用校医人数	=74人
			维护运行教育信息平台的数量	≥3项
			机关供暖面积	≤5000平方米
			学业水平考试考场数	≥100个
			保安人员数量	≤5人
绩效指标	产出指标	质量指标	幼儿园运转保障率	=100%
			信息系统验收合格率	=100%
			校医上岗合格率	=100%
			社区教育培训参与度	>90%
			采暖达标情况	=100%
			宣传目标人群（区域）覆盖率	=100%
			平安考试达成率	=100%
			校园安全保障率	=100%

政策和项目预算绩效目标表

绩效指标	产出指标	时效指标	幼儿园生均经费到位及时率	=100%
			考务费拨付及时率	=100%
			设备维护及时率	=100%
			校医到岗率	=100%
			教育宣传服务及时率	=100%
			信息系统维保响应及时率	=100%
			学业水平考试完成及时率	=100%
			安保服务及时率	=100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	减轻幼儿园负担	优
			教师职业幸福感	优
			教师工作积极性	优
			学生综合素质	优
			学校信息化教学水平	优
			教师业务水平	优
			实现平安考试	优
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	教师职业吸引力	优
			学校德育工作水平	优
			考务工作管理水平	优
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥95%
			参与项目学生满意度	≥95%

政策和项目预算绩效目标表

项目名称		保障机制类		
主管部门及代码		304_济南市历下区教育和体育局	实施单位	济南市历下区教育和体育局
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	257.38	
		其中:财政拨款	257.38	
		其他资金	0.00	
总体目标	<p>根据《济南市教育局 济南市财政局关于提高城乡义务教育学校生均公用经费标准的通知》(济教发〔2023〕5号)、《济南市财政局 济南市教育局关于追加2023年省级教育发展资金(城乡义务教育经费保障机制)预算指标的通知》(济财教指〔2023〕38号)文件要求,义务教育学校生均公用经费基准定额分别为小学每生每年1010元,初中每生每年1210元,在此基础上,对城乡寄宿制学校(含民办学校)按照寄宿生年生均300元标准增加公用经费补助。实施该项目将完善义务教育保障机制,贯彻落实义务教育阶段公用经费补助政策,完成济南开元外国语小学、私立济南齐鲁学校、济南振声学校、济南市历下区历山双语学校等4所学校公用经费拨付,保障义务教育学校正常运转。项目完成后政策覆盖学校和学生满意度将达到95%以上。</p>			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	小学公用经费基准定额成本	≤257.38万元
			小学公用经费基准定额标准	=1010元/生/年
绩效指标	产出指标	数量指标	公用经费补助学校数量	=4个
			小学学生数量	≤5000人
绩效指标	产出指标	质量指标	资金拨付准确率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	资金拨付及时率	=100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	保障民办义务教育学校正常运转率	=100%
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	提升历下教育影响力	优
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	政策覆盖学校和学生满意度	>95%

政策和项目预算绩效目标表

项目名称		保障机制类		
主管部门及代码		304_济南市历下区教育和体育局	实施单位	济南市历下区教育和体育局
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	166.46	
		其中:财政拨款	166.46	
		其他资金	0.00	
总体目标	<p>根据《济南市教育局 济南市财政局关于提高城乡义务教育学校生均公用经费标准的通知》(济教发〔2023〕5号)、《济南市财政局 济南市教育局关于追加2023年省级教育发展资金(城乡义务教育经费保障机制)预算指标的通知》(济财教指〔2023〕38号)文件要求,义务教育学校生均公用经费基准定额为初中每生每年1210元。实施该项目将完善义务教育保障机制,贯彻落实义务教育阶段公用经费补助政策,完成私立济南齐鲁学校、济南振声学校、济南市历下区历山双语学校等3所学校公用经费拨付,保障义务教育学校正常运转。项目完成后政策覆盖学校和学生满意度将达到95%以上。</p>			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	初中公用经费成本	≤166.46万元
			初中公用经费基准定额标准	=1210元/生/年
绩效指标	产出指标	数量指标	公用经费补助学校数量	=3个
			初中学生数量	≤5000人
绩效指标	产出指标	质量指标	资金拨付准确率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	资金拨付及时率	=100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	保障民办义务教育学校正常运转率	=100%
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	提升历下教育影响力	优
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	政策覆盖学校和学生满意度	>95%

政策和项目预算绩效目标表

项目名称		保障机制类		
主管部门及代码		304_济南市历下区教育和体育局	实施单位	济南市历下区教育和体育局
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	61.43	
		其中:财政拨款	61.43	
		其他资金	0.00	
总体目标	<p>根据《济南市教育局 济南市财政局关于提高城乡义务教育学校生均公用经费标准的通知》(济教发〔2023〕5号)、《济南市财政局 济南市教育局关于追加2023年省级教育发展资金(城乡义务教育经费保障机制)预算指标的通知》(济财教指〔2023〕38号)文件要求,义务教育学校生均公用经费基准定额分别为小学每生每年1010元,初中每生每年1210元,在此基础上,对城乡寄宿制学校(含民办学校)按照寄宿生年生均300元标准增加公用经费补助。实施该项目将完善义务教育保障机制,贯彻落实义务教育阶段公用经费补助政策,完成3所民办义务教育阶段学校的寄宿制学生公用经费拨付,保障义务教育学校正常运转。按照我区义务教育阶段寄宿生4500人,每生每年300元测算,共需135万元。项目完成后政策覆盖学校和学生满意度将达到95%以上。</p>			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	项目总成本	≤61.43万元
			寄宿生公用经费提高标准	=300元/生.年
绩效指标	产出指标	数量指标	补助寄宿制学校数量	=3所
			寄宿生人数	≤4500人
绩效指标	产出指标	质量指标	资金拨付准确率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	资金拨付及时率	=100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	保障寄宿制义务教育学校正常运转率	=100%
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	提升历下教育影响力	优
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	政策覆盖学校和学生满意度	>95%

政策和项目预算绩效目标表

项目名称		学生资助类		
主管部门及代码		304_济南市历下区教育和体育局	实施单位	济南市历下区教育和体育局
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:		3833.49
		其中:财政拨款		3833.49
		其他资金		0.00
总体目标	根据《济南市教育局等8部门关于印发济南市“十四五”特殊教育发展提升行动计划的通知》(济教发〔2023〕19号)、《关于进一步完善义务教育阶段家庭经济困难学生资助金管理办法的通知》(济财教〔2017〕5号)及区政府为民办实事等文件,为贯彻落实中央、省、市、区资助政策,构建公平、公正、公开的家庭经济困难学生资助体系,2026年继续实施免除义务教育阶段学生作业本费,对特殊教育及随班就读学生提供生活补助,义务教育学生医保金部分资金由政府买单承担政策,聚焦缓解困难家庭子女就学压力,解决困难学生入学问题,确保应助尽助,促进教育公平。具体为1.按“一费制”标准免除义务教育阶段学生作业本费,惠及10万余名学生,受助学生家庭经济压力有所缓解,九年义务教育巩固率达到100%;2.按照每生每年4000元标准为特殊教育及随班就读学生提供生活补助,惠及不多于500名学生,使残疾儿童少年义务教育入学率达到100%;3.部分免除义务教育在校生学生医保金,惠及10万余名学生,保障受助学生健康成长;4.义务教育免校服费及校服检测项目惠及学校不多于6万人,有效缓解义务教育阶段家长经济压力,促进教育公平;5.幼儿园免保教费惠及不多于100名家庭经济困难幼儿。实施以上目标,使受助学生及家长满意度达到95%以			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	学生资助总成本	≤3833.49万元
			免作业本费成本	≤8.87万元
			学生医保金成本	≤974万元
			义务教育免校服费及校服监测经费	≤2798.22万元
			小学1-2年级免作业本费标准	15元/生.年
			小学3-6年级免作业本费标准	20元/生.年
			初中免作业本费标准	30元/生.年
			学生医保金补助标准	100元/生.年
			入托儿童免费体检	≤46.07万元
			学前免保教费	≤6.33万元
绩效指标	产出指标	数量指标	免保教费人数	≤20人
			义务教育免校服费采购评审人次	≤50人
			学生医保金受益人数	<100000人
			义务教育免校服费受益人数	<60000人
			义务教育免校服费服装质量检测次数	≥1次

政策和项目预算绩效目标表

绩效指标	产出指标	质量指标	免作业本费补助标准落实率	=100%
			义务教育免校服费采购评审费按标准发放率	=100%
			学生医保金补助落实率	=100%
			校服质量合格率	=100%
			义务教育免校服费资金落实率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	作业本发放及时率	=100%
			义务教育免校服费采购评审费发放及时率	=100%
			学生医保金缴费及时率	=100%
			校服发放及时率	=100%
			义务教育免校服费资金到位及时率	=100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	儿童少年义务教育入学率(%)	=100%
			减轻受助学生家庭经济压力	优
			减少学校接收乱收费投诉	优
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	家庭经济困难学生资助率	=100%
			九年义务教育巩固率	=100%
			受助学生健康成长状况	良好
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	受助学生及家长满意度	≥95%

政策和项目预算绩效目标表

项目名称		学生资助类		
主管部门及代码		304_济南市历下区教育和体育局	实施单位	济南市历下区教育和体育局
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	7.50	
		其中: 财政拨款	7.50	
		其他资金	0.00	
总体目标	<p>根据济财教〔2017〕5号《关于进一步完善义务教育阶段家庭经济困难学生资助金管理办法的通知》及区政府为民办实事相关政策, 对义务教育阶段城市低保家庭和特殊经济困难学生生活费补助应保尽保, 其中历下户籍每人每年1200元, 非历下户籍每人每年800元, 寄宿生每人每年1500元。根据2025年秋季统计情况, 预计2026年需要资助历下户籍和非历下户籍各不多于200名困难学生, 寄宿生不多于10人。项目实施后将实现义务教育助学金100%及时、足额、合规发放, 促进教育公平, 学生及家长满意度将达到95%以上。</p>			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	义务教育助学金总成本	≤7.5万元
			历下户籍困难学生助学金标准	=1200元/生. 年
			非历下户籍困难学生助学金标准	=800元/生. 年
			寄宿困难学生助学金标准	=1500元/生. 年
绩效指标	产出指标	数量指标	历下户籍困难学生人数	≤200人
			非历下户籍困难学生人数	≤200人
			寄宿困难学生人数	≤10人
绩效指标	产出指标	质量指标	助学金合规发放率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	助学金发放及时率	=100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	减轻受助学生家庭经济压力	优
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	提高适龄幼儿入学比例	优
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	学生及家长满意度	>95%

政策和项目预算绩效目标表

项目名称		学生资助类		
主管部门及代码		304_济南市历下区教育和体育局	实施单位	济南市历下区教育和体育局
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:		13.27
		其中: 财政拨款		13.27
		其他资金		0.00
总体目标	<p>根据济财教〔2017〕5号《关于进一步完善义务教育阶段家庭经济困难学生资助金管理办法的通知》及区政府为民办实事相关政策, 对义务教育阶段城市低保家庭和特殊经济困难学生生活费补助应保尽保, 其中历下户籍每人每年1200元, 非历下户籍每人每年800元。根据2025年秋季统计情况, 预计2026年需要资助历下户籍和非历下户籍各不多于200名困难学生, 项目实施后将实现义务教育助学金100%及时、足额、合规发放, 促进教育公平, 学生及家长满意度将达到95%以上。</p>			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	义务教育助学金总成本	≤13.27万元
			历下户籍困难学生助学金标准	=1200元/生. 年
			非历下户籍困难学生助学金标准	=800元/生. 年
绩效指标	产出指标	数量指标	历下户籍困难学生人数	≤200人
			非历下户籍困难学生人数	≤200人
绩效指标	产出指标	质量指标	助学金合规发放率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	助学金发放及时率	=100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	减轻受助学生家庭经济压力	优
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	提高适龄幼儿入学比例	优
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	学生及家长满意度	>95%

政策和项目预算绩效目标表

项目名称		学生资助类		
主管部门及代码		304_济南市历下区教育和体育局	实施单位	济南市历下区教育和体育局
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:		11.59
		其中: 财政拨款		11.59
		其他资金		0.00
总体目标	<p>根据《山东省财政厅、山东省教育厅等5部门关于印发山东省学生资助资金管理暂行办法的通知》（鲁财科教〔2022〕17号），资助具有正式注册园籍的在园家庭经济困难幼儿，根据2025年秋季统计情况，预计2026年需要资助不多于200名困难幼儿，项目实施后将实现学前助学金100%及时、足额、合规发放，促进教育公平，学生及家长满意度将达到95%以上。</p>			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	学前助学金总成本	<11.59万元
			学前助学金平均标准	1200元/生. 年
绩效指标	产出指标	数量指标	上半年资助学生人数	<200人
			下半年资助学生人数	<200人
绩效指标	产出指标	质量指标	助学金合规发放率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	助学金发放及时率	=100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	减轻受助学生家庭经济压力	优
绩效指标	效益指标	可持续影响指标	提高适龄幼儿入学比例	优
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	学生及家长满意度	>95%

政策和项目预算绩效目标表

项目名称		改善办学条件类		
主管部门及代码		304_济南市历下区教育和体育局	实施单位	济南市历下区教育和体育局
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	5097.53	
		其中:财政拨款	5097.53	
		其他资金	0.00	
总体目标	<p>根据关于印发《山东普通中小学校办学条件标准》和《山东省特殊教育学校办学条件标准》的通知（鲁教基发〔2017〕1号）、《山东省财政厅等四部门关于印发山东省地方教育附加征收使用管理暂行办法的通知》（鲁财综〔2005〕15号）等文件法规，计划通过实施2026年改善办学条件项目，完成当年校舍建设及维修改造任务，保障校舍安全，改善学校教育教学环境，购置办公设备及专用设备，确保教育教学工作正常运行。具体为学校校舍维修改造不少于10000平方米，改善学校教育教学环境，保障校舍安全，学校教育教学工作正常运转率达到100%；改善学校办学条件，提升教育教学工作效率，提高教育信息化水平，构建浓厚校园文化氛围。实施以上项目，使教职工及学生、家长满意度达到95%以上。</p>			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	总成本	≤5097.53万元
			校舍维修改造成本	≤4797.53万元
			信息网络及软件购置更新成本	≤300万元
绩效指标	产出指标	数量指标	校舍修缮面积	>10000平方米
			信息网络及软件购置更新项目	=1项
			校舍修缮项目	≥3项
绩效指标	产出指标	质量指标	工程项目验收合格率	=100%
			信息网络设备质量合格率	=100%
			信息网络设备使用达标率	≥99%
绩效指标	产出指标	时效指标	项目按计划完工率	=100%
			信息网络设备按时维保率	=100%
			资金到位及时率	=100%
绩效指标	效益指标	社会效益指标	学校教育教学工作正常运转率	=100%
			教育需求保障率	=100%
			教学工作效率	提升
			教育信息化水平	提高

政策和项目预算绩效目标表

绩效指标	效益指标	可持续影响指标	义务教育基本均衡达标率	=100%
			学前教育省定基本办园标准达标率	=100%
			设施持续使用时间	延长
			平安校园的构建	促进
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	学生满意度	≥95%
			教师满意度	≥95%
			家长满意度	≥95%

第四部分

名词解释

一、财政拨款收入：指由县（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：指县（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。