

2024 年东营市特殊教育学校单位预 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 2024 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 2024 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

东营市特殊学校是一所面向全市盲、聋、培智儿童、少年实施学前教育、义务教育和高中职业教育的特殊学校。我校始终坚持以人为本,秉承“仁爱 尚能 健康 融合”的办学理念,立足做好学段衔接、普特融合、普职融通、医教结合工作,逐步把东营市特校建设成为具备康复、教育、科研、职业培训、艺体培训、巡回指导、社会咨询等职能的综合性服务机构,为我市的残疾学生提供更多层次、更高水平的教育康复服务。

二、机构设置情况

本单位为东营市教育局二级预算单位,无下属单位。单位设立下列内设机构,分别为:

- (一) 启智部
- (二) 康复中心
- (三) 启语部
- (四) 启音启明部
- (五) 体卫艺
- (六) 信息中心
- (七) 总务处
- (八) 教科室
- (九) 德育处

(十) 党办

(十一) 办公室

第二部分

2024 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	2,915.52	一、一般公共服务支出	
一般公共预算收入	2,915.52	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	2,856.38
二、财政专户管理资金收入		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	59.14
五、其他收入		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	2,915.52	本年支出合计	2,915.52
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	2,915.52	支 出 总 计	2,915.52

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				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				2,915.52	2,915.52	2,915.52										
205			教育支出	2,856.38	2,856.38	2,856.38										
205	07		特殊教育	2,856.38	2,856.38	2,856.38										
205	07	01	特殊学校教育	2,856.38	2,856.38	2,856.38										
208			社会保障和就业支出	59.14	59.14	59.14										
208	05		行政事业单位养老支出	59.14	59.14	59.14										
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	59.14	59.14	59.14										

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	结转下年
类	款	项					
合 计				2,915.52	2,391.52	524.00	
205			教育支出	2,856.38	2,332.38	524.00	
205	07		特殊教育	2,856.38	2,332.38	524.00	
205	07	01	特殊学校教育	2,856.38	2,332.38	524.00	
208			社会保障和就业支出	59.14	59.14		
208	05		行政事业单位养老支出	59.14	59.14		
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	59.14	59.14		

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	2,915.52	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	2,856.38	2,856.38		
		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	59.14	59.14		
		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				

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、其他支出				
本 年 收 入 合 计	2,915.52	本 年 支 出 合 计	2,915.52	2,915.52		
上年结转		结转下年				
收 入 总 计	2,915.52	支 出 总 计	2,915.52	2,915.52		

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				2,915.52	2,391.52	2,230.66	160.86	524.00
205			教育支出	2,856.38	2,332.38	2,171.52	160.86	524.00
205	07		特殊教育	2,856.38	2,332.38	2,171.52	160.86	524.00
205	07	01	特殊学校教育	2,856.38	2,332.38	2,171.52	160.86	524.00
208			社会保障和就业支出	59.14	59.14	59.14		
208	05		行政事业单位养老支出	59.14	59.14	59.14		
208	05	99	其他行政事业单位养老支出	59.14	59.14	59.14		

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						2,391.52	2,230.66	160.86
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	2,171.34	2,171.34	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	518.84	518.84	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	290.76	290.76	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	385.59	385.59	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	473.09	473.09	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	210.81	210.81	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	85.64	85.64	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	11.19	11.19	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	195.42	195.42	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	160.86		160.86
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	14.30		14.30
302	02	印刷费	505	02	商品和服务支出	6.00		6.00
302	05	水费	505	02	商品和服务支出	7.50		7.50
302	06	电费	505	02	商品和服务支出	24.00		24.00
302	07	邮电费	505	02	商品和服务支出	2.30		2.30
302	11	差旅费	505	02	商品和服务支出	7.50		7.50
302	13	维修（护）费	505	02	商品和服务支出	40.00		40.00
302	16	培训费	505	02	商品和服务支出	8.00		8.00
302	17	公务接待费	505	02	商品和服务支出	1.00		1.00
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	31.40		31.40

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
302	29	福利费	505	02	商品和服务支出	1.26		1.26
302	39	其他交通费用	505	02	商品和服务支出	8.00		8.00
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	9.60		9.60
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	59.32	59.32	
303	02	退休费	509	05	离退休费	57.43	57.43	
303	05	生活补助	509	01	社会福利和救助	1.57	1.57	
303	07	医疗费补助	509	01	社会福利和救助	0.14	0.14	
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.18	0.18	

一般公共预算“三公”经费支出情况表

单位：万元

2023 年预算数						2024 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	公务用车购置费	公务用车运行维护费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1.00					1.00	1.00					1.00

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：2024 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：2024 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	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			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			2,391.52	2,391.52	2,391.52						
301		工资福利支出	2,171.34	2,171.34	2,171.34						
301	01	基本工资	518.84	518.84	518.84						
301	02	津贴补贴	290.76	290.76	290.76						
301	03	奖金	385.59	385.59	385.59						
301	07	绩效工资	473.09	473.09	473.09						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	210.81	210.81	210.81						
301	10	职工基本医疗保险缴费	85.64	85.64	85.64						
301	12	其他社会保障缴费	11.19	11.19	11.19						
301	13	住房公积金	195.42	195.42	195.42						
302		商品和服务支出	160.86	160.86	160.86						
302	01	办公费	14.30	14.30	14.30						
302	02	印刷费	6.00	6.00	6.00						
302	05	水费	7.50	7.50	7.50						
302	06	电费	24.00	24.00	24.00						
302	07	邮电费	2.30	2.30	2.30						
302	11	差旅费	7.50	7.50	7.50						
302	13	维修（护）费	40.00	40.00	40.00						
302	16	培训费	8.00	8.00	8.00						
302	17	公务接待费	1.00	1.00	1.00						
302	28	工会经费	31.40	31.40	31.40						
302	29	福利费	1.26	1.26	1.26						

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	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			小计	一般公共预算	政府性基金预 算	国有资本经营 预算				
302	39	其他交通费用	8.00	8.00	8.00						
302	99	其他商品和服务支出	9.60	9.60	9.60						
303		对个人和家庭补助	59.32	59.32	59.32						
303	02	退休费	57.43	57.43	57.43						
303	05	生活补助	1.57	1.57	1.57						
303	07	医疗费补助	0.14	0.14	0.14						
303	09	奖励金	0.18	0.18	0.18						

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		524.00	524.00	524.00						
取暖费	其他运转类	88.00	88.00	88.00						
班主任绩效考核奖励	其他运转类	26.00	26.00	26.00						
购买教育服务费	其他运转类	343.00	343.00	343.00						
校园安保经费	其他运转类	24.00	24.00	24.00						
物业管理费	其他运转类	43.00	43.00	43.00						

政府采购预算情况表

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	国有资本经营 预算				
合 计				424. 00	424. 00	424. 00						
205			教育支出	424. 00	424. 00	424. 00						
205	07		特殊教育	424. 00	424. 00	424. 00						
205	07	01	特殊学校教育	424. 00	424. 00	424. 00						

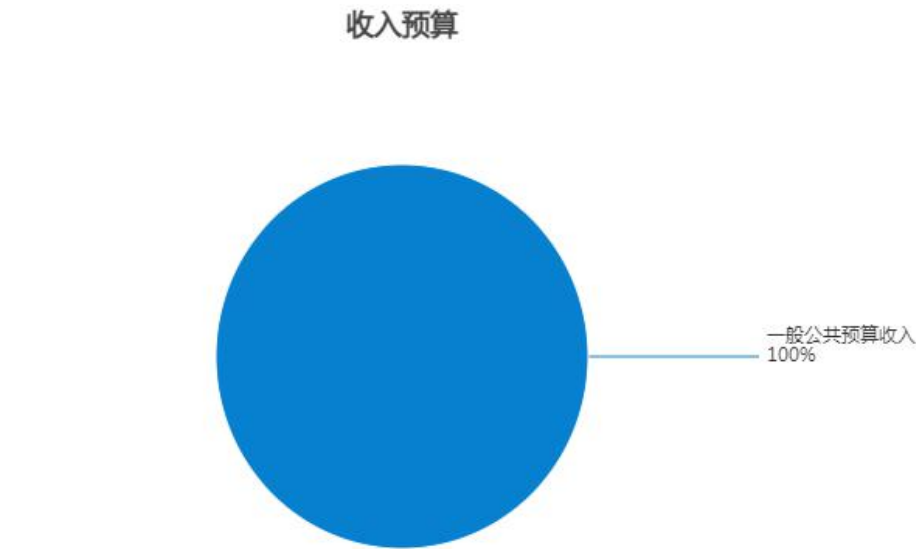
第三部分

2024 年单位预算情况和 重要事项说明

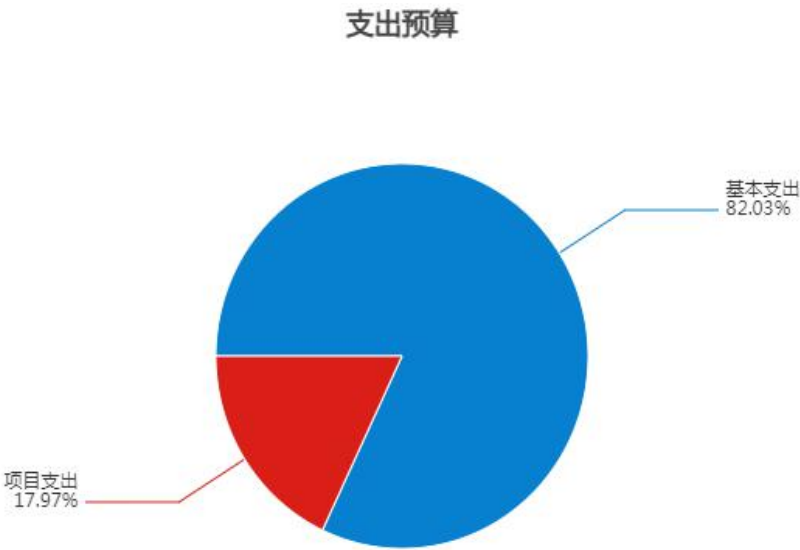
一、预算收支增减变化情况说明

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：2024 年收入预算 2,915.52 万元，其中：一般公共预算收入 2,915.52 万元。



（二）支出预算：2024 年支出预算 2,915.52 万元，其中：基本支出 2,391.52 万元，项目支出 524 万元。



（三）增减变化情况：2024 年收支预算 2,915.52 万元，较上年预算增

加 166.48 万元，其中：

1. 收入预算增加 166.48 万元，其中：一般公共预算收入增加 166.48 万元。

2. 支出预算增加 166.48 万元，其中：基本支出增加 165.68 万元，项目支出增加 0.8 万元。

3. 收支预算增加的主要原因，2023 年新招聘了多名在编教职工，导致人员支出的收支预算增加。

二、“三公”经费支出情况

2024 年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共 1 万元，与上年持平。其中：

1. 因公出国（境）费 0 万元，与上年持平。

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，与上年持平；公务用车运行维护费 0 万元，与上年持平。

3. 公务接待费 1 万元，与上年持平。

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。2024 年本单位机关运行经费安排 160.86 万元。较 2023 年预算减少 10.11 万元，下降 5.91%。主要原因是：2023 年毕业生增加，新入学学生较少，按照学生数和生均公用经费标准计算得出公用经费总数减少等。

四、政府采购情况

2024 年政府采购预算 424 万元，其中：政府采购货物预算 6 万元，政府采购工程预算 0 万元，政府采购服务预算 418 万元。

五、国有资产占有使用情况

截至 2023 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 0 台（件、套）。

2024 年预算未安排购置单位价值 50 万元以上通用设备，2024 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

东营市特殊教育学校单位 2024 年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出 5 个，预算资金 524 万元，其中财政拨款 524 万元。拟对购买教育服务费等 1 个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金 343 万元，其中财政拨款 343 万元。根据以前年度绩效评价结果，优化班主任绩效考核奖励、取暖费、校园安保经费、物业管理费、购买教育服务费等项目支出 2024 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			班主任绩效考核奖励		
主管部门			102-东营市教育局	实施单位	102004 东营市特殊教育学校
项目资金 (万元)			年度预算资金总额:	26	
			其中:财政拨款	26	
			其他资金	0.00	
年度总体绩效目标	通过科学的考评机制,及时支付班主任绩效考核奖励,提高班主任工作的积极性,提升班主任管理班级的质量。				
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	项目实施总成本		≤26 万元
			班主任绩效考核费用		≤26 万元
			班主任绩效考核奖励标准		≤500 元/人/月
	产出指标	数量指标	班主任津贴发放人数		≤42 人
			班主任绩效考核次数		=3 次
		质量指标	班主任专业素养水平考核合格率		≥95%
			绩效工资按标准发放合格率		=100%
		时效指标	绩效考核频次		=4 个月/次
			津贴发放及时率		≥95%
	效益指标	社会效益指标	班主任工作积极性提升率		=100%
			班主任工作覆盖学生人数		≥266 人
		可持续效益指标	提高学生上线率		≥0.01%
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长、学生对班主任工作的满意度		≥95%

项目支出绩效目标表

项 目 名 称		购买教育服务费		
主 管 部 门		102-东营市教育局	实施单位	102004 东 营 市 特 殊 教 育 学 校
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	343	
		其中: 财政拨款	343	
		其他资金	0	
年 度 总 体 绩 效 目 标	通过项目实施, 按时支付购买服务项目资金, 解决我校在编教师不足及食堂用工短缺问题, 使教学工作及食堂服务工作顺利开展, 提升就业率, 提升特殊教育服务水平。			
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	项目总成本	≤343 万元
			外聘教师费用	≤306.6 万元
			外聘食堂工作人员费用	≤29.6 万元
			招聘工作相关费用	≤6.56 万元
			外聘教师单位成本	≤0.511 万元/月
			外聘食堂工作人员单位成本	≤0.411 万元/月
	产出指标	数量指标	招聘教师数量	≤50 名
			招聘食堂工作人员数量	≤6 名
		质量指标	聘用人员资质符合率	=100%
			聘用人员教学任务完成率	=100%
		时效指标	工资发放时间	=每月 15 号之前
			工资发放及时率	=100%
	效益指标	社会效益指标	增加社会就业岗位数量	≥50 个
			教育教学活动正常运转率	≥98%
		可持续发展影响指标	长效管理机制健全率	≥90%
	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥95%
			学生满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称		取暖费		
主管部门		102-东营市教育局	实施单位	102004 东营市特殊教育学校
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	88.00	
		其中:财政拨款	88.00	
		其他资金	0.00	
年度总体绩效目标	按照供热处的收费标准,及时缴纳取暖费,保障供暖季师生的供暖需求,维持学校正常运转。			
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	取暖费总成本	≤88 万元
			教学楼取暖费	≤29.7 万元
			宿舍、食堂等生活区取暖费	≤58.3 万元
			取暖费单位成本	32 元/平方米
	产出指标	数量指标	实际供暖面积	≤27411 平方米
			实际供暖天数	≥121 天
		质量指标	供热温度等级	≥18 摄氏度
			供暖空间使用率	=100%
		时效指标	支付取暖费及时率	≥98%
			供暖日期	=11 月-次年 3 月
	效益指标	社会效益指标	师生供暖季供暖保障率	=100%
			供暖服务师生数量	≥432 人
		可持续影响指标	持续供暖天数	≥120 天
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥98%

项目支出绩效目标表

项目名称		物业管理费		
主管部门		102-东营市教育局	实施单位	102004 东营市特殊教育学校
项目资金 (万元)		年度预算资金总额:	43	
		其中: 财政拨款	43	
		其他资金	0	
年度总体绩效目标	通过项目实施, 及时支付相关人员工资, 满足学校绿化、清洁、维修等需求, 实现校园办公区域、教学区域、宿舍区域及 室外环境整洁优美, 校园设施有损坏及时维修, 保障学校后勤服务正常运转, 为学校师生创造良好的校园环境。			
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	项目总成本控制	≤43 万元
			保洁人员费用成本	≤31.6 万元
			绿化人员费用成本	≤3.8 万元
			维修人员费用成本	≤3.8 万元
			管理人员费用成本	≤3.8 万元
			保洁人员费用标准	≤3.95 万元/人/年
			绿化人员费用标准	≤3.8 万元/人/年
			维修人员费用标准	≤3.8 万元/人/年
			管理人员费用标准	≤3.8 万元/人/年
	产出指标	数量指标	保洁人员数量	≥8 人
			绿化人员数量	=1 人
			维修人员数量	=1 人
			管理人员数量	=1 人
		质量指标	人员胜任合格率	≥90%
			绿植死亡率	≤5%
			环境卫生、绿化达标率	=100%
		时效指标	卫生清洁频次	≥2 次/天
			报修后到现场维修时间	≤24 小时
	效益指标	社会效益指标	美化校园, 提升校园形象	显著提升
			受益师生人数	≥432 人
		可持续影响指标	校园绿化保持率	≥95%
			校园卫生环境清洁保持天数	≥360 天
	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥95%

项目支出绩效目标表

项目名称			校园安保经费		
主管部门			102-东营市教育局	实施单位	102004 东营市特殊教育学校
项目资金 (万元)			年度预算资金总额:	24	
			其中:财政拨款	24	
			其他资金	0	
年度总体绩效目标	通过支付安保人员及设施经费,实现校园无隐患、维护校园稳定,促进我校教育教学工作的顺利开展和构建平安校园工程的顺利实施,确保学校的安全。				
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	安保管理总成本	≤24 万元	
			安保人员费用	≤24 万元	
			安保人员费用标准	≤0.4 万元/人/月	
	产出指标	数量指标	保安配备人数	≥5 人	
			支付安保费用次数	=12 次	
		质量指标	保安胜任合格率	=100%	
			安全事故率	=0%	
		时效指标	安全巡逻频次	=8 次/天	
			安保工作时长	=24 小时/天	
		效益指标	社会效益指标	安保服务师生人数	≥432 人
	可持续影响指标		安保持续服务天数	≥365 天	
			保障学校教育教学工作持续运转率	=100%	
	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。