

西安市碑林区南稍门幼儿园

2024年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 单位概况

- 一、单位主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、单位人员情况

第二部分 2024年度部门决算情况说明

- 一、收入支出决算总体情况说明
- 二、收入决算情况说明
- 三、支出决算情况说明
- 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出情况说明
- 十一、政府采购支出情况说明
- 十二、国有资产占用及购置情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

十四、其他需要说明的情况

第三部分 2024年度部门决算表

一、收入支出决算总表

二、收入决算表

三、支出决算表

四、财政拨款收入支出决算总表

五、一般公共预算财政拨款支出决算表

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第一部分 单位概况

一、单位主要职责及内设机构

我园在2024年度内按照事业单位法人证登记的宗旨和业务范围积极规范开展活动。认真抓好教学常规检查工作，严格执行保教管理制度，要求教师在学期初制定保教和班务计划、教研和各科教学计划，要求教师提前一周上交周计划，并做到认真地查阅，发现问题及时给予指导。对教师的教案、教育随笔、听课记录、交接班记录等每月进行检查，加大了对教案的评价力度，规范要求，使教师做到课前有教案、有教具，做好充分的课前准备，保证课堂教学的扎实开展。抓好师德师风教育，树立良好师德形象注重师德建设，开展师德教育系列活动，提高教职工的素质，积极打造“自我学习、自我改进、自主发展”的教师群体。强化了目标管理意识，明确工作职责，把教师的师德行为列为考核评分重点，实行师德考核“一票否决制”，强化了教职工的师德意识，规范了教师的师德行为。抓住技能质效提升，提高教师专业水平认真抓好教学常规检查工作，严格执行保教管理制度，根据我园教师业务实际情况，在教师个人有学习需求的前提下，组织骨干教师对青年教师进行指导帮扶，研讨教学活动、修改展示成果，在实践中稳扎稳打的推进了教师的基本功练习，不断提升了教师专业技能水平。

（一）主要职责

认真贯彻保育教育方针、政策，正确执行上级主管部门的决议和指示，为学龄前儿童提供保育和教育服务。坚持社会主义办

学方向实素质教育，组织学生学习德、智、体、美、劳等。提高教师队伍素质及业务能力，加强教育管理，办人民满意的教育。培养学生创新精神和实践力。

（二）内设机构

西安市碑林区南稍门幼儿园实行园长责任制。由园长、保教副主任组成领导班子。同时根据学校管理需要，设立保健室、保教室、后勤室、财务室四个机构，并配备相应人员。

保健室：1. 将幼儿健康教育工作放到首位，因时施教，不断提高幼儿自我保护意识，提高幼儿健康水平。2. 抓好幼儿“常见病，传染病”防治工作，每学年一次的幼儿健康体检做好登记工作。3. 加强对幼儿食品安全知识的宣传教育以及幼儿园食品卫生安全管理进行监督。

保教室：1. 针对幼儿园需求制定教研计划，安排教研组学习活动内容并做好总结。2. 督促教师认真制定教育计划，撰写教育笔记，并对教师进行帮助指导。

后勤部：1. 做好幼儿园园舍维修、水电供应、卫生设施、仓库管理等工作。2. 抓好幼儿每天营养搭配，制定食谱，核对报告伙食费支出情况。3. 对后勤人员进行监督指导。

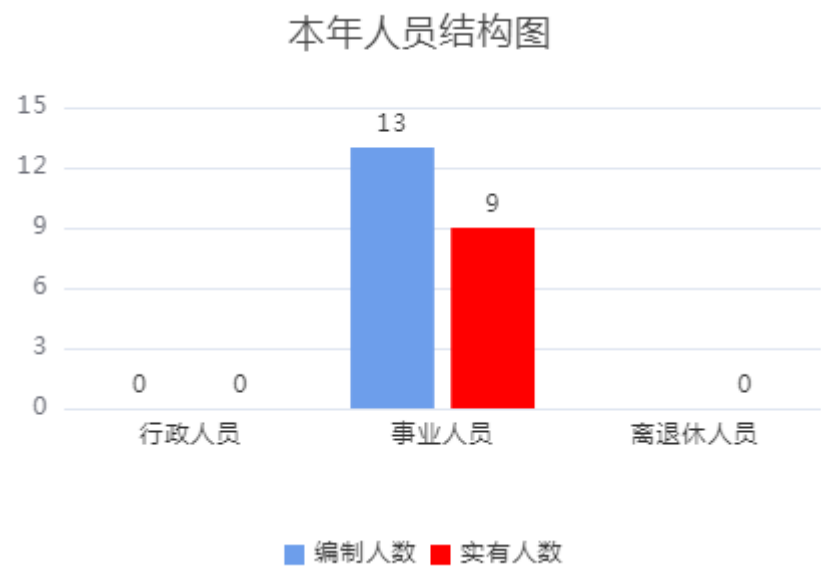
财务室：1. 贯彻执行各项法规和规章制度，严格执行会计准则。2. 按规定要求做好年初预算，年末决算工作。3. 认真严格审核各项支出票据，定期对账，确定账实，账证相符。执行各项法规和规章制度。2. 按规定要求做好年初预算，年末决算工作。3. 认真严格审核各项支出票据，定期对账，确定账实，账证相符。

二、部门决算单位构成

本单位作为西安市碑林区教育局的二级预算单位，编制2024年度部门决算。

三、单位人员情况

截至2024年底，本单位人员编制13人，其中行政编制0人、事业编制13人；实有人员9人，其中行政0人、事业9人。单位管理的离退休人员0人。



第二部分 2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收入总计、支出总计均为209.55万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少50.73万元，下降19.49%，下降的主要原因是：公用经费及项目经费减少。

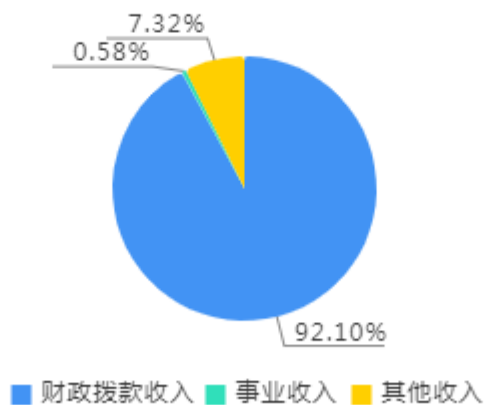
收入、支出决算总计对比图（单位：万元）



二、收入决算情况说明

2024年度本年收入合计208.22万元，其中：财政拨款收入191.78万元，占92.10%；事业收入1.20万元，占0.58%；其他收入15.24万元，占7.32%。

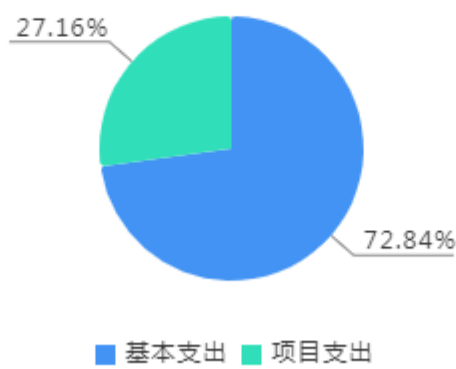
收入结构图



三、支出决算情况说明

2024年度本年支出合计207.51万元，其中：基本支出151.15万元，占72.84%；项目支出56.36万元，占27.16%。

支出结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入总计、支出总计均为191.78万元，与上年相比收入总计、支出总计均减少66.75万元，下降25.82%，下降的主要原因是：公用经费及项目经费减少。

财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



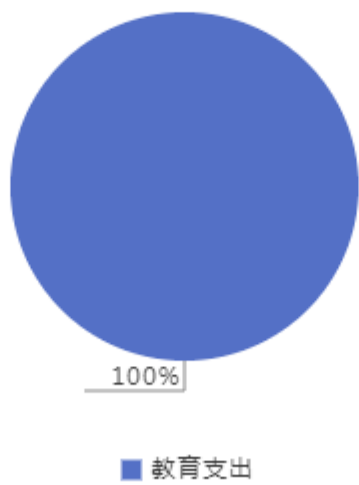
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算185.60万元，支出决算191.78万元，完成年初预算的103.33%。占本年支出合计的92.42%。与上年相比，财政拨款支出减少66.75万元，下降25.82%，下降的主要原因是：公用经费及项目经费减少。

财政拨款支出对比图（单位：万元）



财政拨款支出结构图



按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算185.60万元，支出决算191.78万元，完成年初预算的103.33%，决算数大于年初预算数的主要原因是：项目经费增加。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出136.62万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费136.05万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、公务员医疗补助缴费、其他社

会保障缴费、住房公积金、其他对个人和家庭的补助。

（二）公用经费0.57万元，主要包括：工会经费。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位2024年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位2024年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

（一）“三公”经费支出决算情况说明

本单位2024年度无财政拨款“三公”经费支出。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本单位2024年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明

本单位2024年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

本单位2024年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明

本单位2024年度无财政拨款公务接待费支出。

（二）培训费支出情况说明

2024年度财政拨款安排培训费预算0.01万元，支出决算0.01万元，完成预算的100.00%。决算数较上年减少的主要原因是：培训次数增加。主要用于：教职工培训。

（三）会议费支出情况说明

本单位2024年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

本单位2024年度无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

本单位2024年度无政府采购事项。

十二、国有资产占用及购置情况说明

本单位2024年度无国有资产占用及购置。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作开展情况说明。

根据预算绩效管理要求，本单位组织开展了2024年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，单位整体支出自评得分99.9，全年预算数209.55万元，执行数207.51万元，完成预算的99.03%。

本单位在部门决算中反映取暖费等9个一二级项目的绩效自评结果，涉及预算资金56.36万元，占部门预算项目支出总额的100%。

（二）单位整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分99.90，全年预算数209.55万元，全年执行数207.51万元，预算执行率为99.03%。本年度总体运行情况及取得的成绩：1.数量指标完成情况：在职教师数量9人，幼儿人数30人，完成绩效指标。资金拨付时间，完成绩效指标。2.质量指标完成情况：资金拨付及时率100%，资金使用准确率100%，合同执行率100%，完成绩效指标。3.时效指标完成情况：资金拨付时间为2024年1-12月，资金使用时间为2024年1-12月，完成绩效指标。4.成本指标完成情况：基本支出153.19万元，实际基本支出151.15万元，项目支出56.36万元，实际项目支出56.36万元。5.社会效益指标完成情况：提升教育教学水平有效提升，改善教育教学环境有效提升，发挥高质量教学效果显著，完成绩效指标。6.可持续影响指标完成情况：提升教育水平，发挥政策影响作用 ≥ 1 年；改善校园面貌，扩大影响力 ≥ 1 年；发挥事业单位职能，办人民满意学校 ≥ 1 年，完成绩效指标。服务对象满意度完成情况：师生满意度 $\geq 95\%$ ，完成绩效指标。本年度审查资金的使用情况，包括是否按照预算计划执行、是否存在滥用、挪用等问题。该资金未存在总体目标和绩效指标未完成或超过指标值较多情况。下一步改进措施：我园将继续有计划、合理地使用经费，本着从园所发展出发，将每一分钱都用在刀刃上，保证教学活动和后勤服务的开支，使园所的各项工作正常运转，促进园所的发展。

西安市碑林区南稍门幼儿园单位整体支出绩效自评表

(2024年度)

部门（单位）名称			西安市碑林区南稍门幼儿园									
年度 主要 任务 完成 情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数（万元）			全年执行数（万元）			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
	任务1	基本支出	完成	153.19	136.62	16.57	151.15	136.62	14.53	—	98.67%	—
	任务2	项目支出	完成	56.36	55.16	1.20	56.36	55.16	1.20	—	100.00%	—
	金额合计			209.55	191.78	17.77	207.51	191.78	15.73	10	99.03%	9.90
年度 总体 目标 完成 情况	预期目标（年初设定）						目标实际完成情况					
	（一）贯彻执行教育工作方面的法律法规和方针政策。制定教育事业发展规划、实施办法和补充规定，并组织实施 （二）实施本园的基础教育工作。 （三）根据上级要求，实施各类保育教育改革工作，进行教育科学研究和教学研究。 （四）根据上级要求，合法合规合理进行教育经费的支出。						（一）贯彻执行教育工作方面的法律法规和方针政策。制定教育事业发展规划、实施办法和补充规定，并组织实施 （二）实施本园的基础教育工作。 （三）根据上级要求，实施各类保育教育改革工作，进行教育科学研究和教学研究。 （四）根据上级要求，合法合规合理进行教育经费的支出。					
年度 绩效 指标 完成 情况	一级指标	二级指标	指标内容			年度指标值		实际完成值		分值	得分	
	产出指标 （50分）	数量指标	在职教师数量			9人		9人		5	5	
			幼儿人数			30人		30人		5	5	
		质量指标	资金拨付及时率			100%		100%		5	5	
			资金使用准确率			100%		100%		5	5	
			合同执行率			100%		100%		6	6	
		时效指标	资金拨付时间			2024年1-12月		2024年1-12月		6	6	
			资金使用时间			2024年1-12月		2024年1-12月		6	6	
		成本指标	基本支出			153.19万元		153.19万元		6	6	
			项目支出			56.36万元		56.36万元		6	6	
		效益指标 （30分）	社会效益指标	提升教育教学水平			有效提升		有效提升		5	5
	改善教育教学环境			有效提升		有效提升		5	5			
	发挥高质量教学			效果显著		效果显著		5	5			
	可持续影响指标		提升教育水平，发挥政策影响作用			≥1年		≥1年		5	5	
			改善校园面貌，扩大影响力			≥1年		≥1年		5	5	
			发挥事业单位职能，办人民满意学校			≥1年		≥1年		5	5	
	满意度指标 （10分）	服务对象 满意度指标	师生满意度			≥95%		≥95%		10	10	
总分										100	99.90	

（三）项目绩效自评结果。

本单位2024年度不单独填写绩效自评表。

（四）专项资金绩效自评结果。

单位不主管专项资金。

（五）单位重点评价项目绩效评价结果。

无重点评价项目。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果。

无财政重点评价项目。

十四、其他需要说明的情况

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 西安市碑林区南稍门幼儿园决算数据反映1个单位收支情况。

4. 与年初预算单位相比，无预算单位调整。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（029）81325889。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2024年度部门决算表

目录

序号	内容	是否空表	表格为空的理由
表1	收入支出决算总表	否	
表2	收入决算表	否	
表3	支出决算表	否	
表4	财政拨款收入支出决算总表	否	
表5	一般公共预算财政拨款支出决算表	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

收入支出决算总表

公开01表

编制单位：西安市碑林区南稍门幼儿园

单位：万元

收入			支出		
项目	行次	决算数	项目	行次	决算数
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	191.78	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5	1.20	五、教育支出	35	207.51
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8	15.24	八、社会保障和就业支出	38	
	9		九、卫生健康支出	39	
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	208.22	本年支出合计	57	207.51
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29	1.34	年末结转和结余	59	2.04
总计	30	209.55	总计	60	209.55

注：本表反映单位本年度的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

收入决算表

公开02表

编制单位：西安市碑林区南稍门幼儿园

单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	208.22	191.78		1.20			15.24
205	教育支出	208.22	191.78		1.20			15.24
20502	普通教育	208.22	191.78		1.20			15.24
2050201	学前教育	208.22	191.78		1.20			15.24

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

编制单位：西安市碑林区南稍门幼儿园

单位：万元

项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计	207.51	151.15	56.36			
205	教育支出	207.51	151.15	56.36			
20502	普通教育	207.51	151.15	56.36			
2050201	学前教育	207.51	151.15	56.36			

注：本表反映单位本年度各项支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制单位：西安市碑林区南稍门幼儿园

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	项目	行次	合计	一般公共预算财政拨款	政府性基金预算财政拨款	国有资本经营预算财政拨款
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款收入	1	191.78	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	191.78	191.78		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40				
	9		九、卫生健康支出	41				
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51				
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	191.78	本年支出合计	59	191.78	191.78		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
合计	32	191.78	合计	64	191.78	191.78		

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款、政府性基金预算财政拨款和国有资本经营预算财政拨款的总收支和年末结转结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

编制单位：西安市碑林区南稍门幼儿园

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	小计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计	191.78	136.62	55.16
205	教育支出	191.78	136.62	55.16
20502	普通教育	191.78	136.62	55.16
2050201	学前教育	191.78	136.62	55.16

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表

编制单位：西安市碑林区南稍门幼儿园

单位：万元

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	133.88	302	商品和服务支出	0.57	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	25.56	30201	办公费		30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	13.18	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	40.23	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	21.38	30205	水费		31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	12.39	30206	电费		31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	3.10	30207	邮电费		31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	4.29	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费	1.40	30209	物业管理费		31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.14	30211	差旅费		31008	物资储备	
30113	住房公积金	12.20	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费		31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	2.17	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助		30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		312	对企业补助	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费		31201	资本金注入	
30308	助学金		30228	工会经费	0.57	31203	政府投资基金股权投资	
30309	奖励金		30229	福利费		31204	费用补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31206	其他资本性补助	
30399	其他对个人和家庭的补助	2.17	30240	税金及附加费用		31299	其他对企业补助	
			30299	其他商品和服务支出		399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	

科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		136.05	公用经费合计					0.57

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

编制单位：西安市碑林区南稍门幼儿园

单位：万元

项目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
	栏次	1	2	3	4	5	6
	合计						

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

编制单位：西安市碑林区南稍门幼儿园

单位：万元

项目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
	栏次	1	2	3
	合计			

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

编制单位：西安市碑林区南稍门幼儿园

单位：万元

项目	财政拨款“三公”经费						会议费	培训费
	合计	因公出国（境）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			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数								0.01
决算数								0.01

注：本表反映单位本年度财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

第四部分 专业名词解释

1. 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各项支出。

2. 项目支出：指单位为完成特定的行政工作任务或事业发展目标所发生的各项支出。

3. “三公”经费：指单位使用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支出。

4. 财政拨款收入：指本级财政当年拨付的资金。

5. 公用经费：指为完成特定的行政工作任务或事业发展目标用于设备设施的维持性费用支出，以及直接用于公务活动的支出，具体包括公务费、业务费、修缮费、设备购置费、其他费用等。

6. 工资福利支出：反映开支的在职职工和编制外长期聘用人员的各类劳动报酬，以及上述人员缴纳的各项社会保险费等。

7. 结转资金：即当年预算已执行但未完成，或者因故未执行，下一年度需要按原用途继续使用的资金。

8. 结余资金：即当年预算工作目标已完成，或者因故终止，当年剩余的资金。