

# 宝鸡市金台区龙泉小学 2021 年部门决算说明

保密审查情况：已审查

部门主要负责人审签情况：已审签

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门主要职能及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员情况

## 第二部分 2021 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

## 第三部分 2021 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 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

#### **第四部分 专业名词解释**

# 第一部分 部门概况

## 一、部门主要职能及内设机构

### （一）主要职能。

1. 主要职能：从事小学阶段的义务教育。

主要职责：实施小学义务教育，促进基础教育发展。

小学学历教育。

2. 机构情况：龙泉小学属全日制小学，是一所全额财政拨款的事业单位。

### （二）内设机构。

内设机构：教务处、总务处、办公室、德育处。

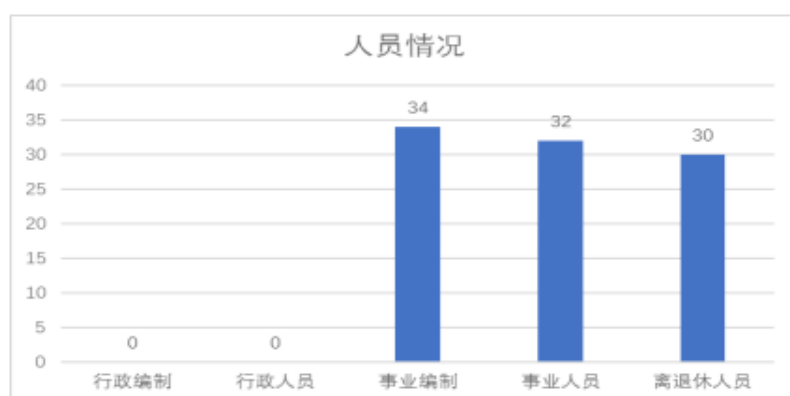
## 二、部门决算单位构成

纳入 2021 年本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括区教育局所属 1 个二级预算单位：（单位数应与决算保持一致）

序号	单位名称
1	宝鸡市金台区龙泉小学

## 三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 34 人，其中事业编制 31 人；实有人员 31 人，其中事业 31 人。单位管理的离退休人员 30 人。



## 第二部分 2021 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（按功能分类科目）	否	
表 6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表（按经济分类科目）	否	
表 7	一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	
表 8	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，已公开空表
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及，已公开空表

## 收入支出决算总表

公开01表

编制部门：宝鸡市金台区龙泉小学

金额单位：万元

收入		支出	
项 目	决算数	项目	决算数
1. 一般公共预算财政拨款	680.67	1. 一般公共服务支出	0.00
2. 政府性基金预算财政拨款	0.00	2. 外交支出	0.00
3. 国有资本经营预算财政拨款	0.00	3. 国防支出	0.00
4. 上级补助收入	0.00	4. 公共安全支出	0.00
5. 事业收入	0.00	5. 教育支出	603.10
6. 经营收入	0.00	6. 科学技术支出	0.00
7. 附属单位上缴收入	0.00	7. 文化旅游体育与传媒支出	0.00
8. 其他收入	0.00	8. 社会保障和就业支出	77.57
		9. 卫生健康支出	0.00
		10. 节能环保支出	0.00
		11. 城乡社区支出	0.00
		12. 农林水支出	0.00
		13. 交通运输支出	0.00
		14. 资源勘探信息等支出	0.00
		15. 商业服务业等支出	0.00
		16. 金融支出	0.00
		17. 援助其他地区支出	0.00
		18. 自然资源海洋气象等支出	0.00
		19. 住房保障支出	0.00
		20. 粮油物资储备支出	0.00
		21. 国有资本经营预算支出	0.00
		22. 灾害防治及应急管理支出	0.00
		23. 其他支出	0.00
<b>本年收入合计</b>	680.67	<b>本年支出合计</b>	680.67
使用非财政拨款结余	0.00	结余分配	0.00
年初结转和结余	0.00	年末结转和结余	0.00
<b>收入总计</b>	680.67	<b>支出总计</b>	680.67

注：本表反映部门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。







## 财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：宝鸡市金台区龙泉小学

金额单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	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
1. 一般公共预算财政拨款	680.67	1. 一般公共服务支出	0.00	0.00	0.00	0.00
2. 政府性基金预算财政拨款	0.00	2. 外交支出	0.00	0.00	0.00	0.00
3. 国有资本经营预算财政拨款	0.00	3. 国防支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		4. 公共安全支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		5. 教育支出	603.10	603.10	0.00	0.00
		6. 科学技术支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		7. 文化旅游体育与传媒支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		8. 社会保障和就业支出	77.57	77.57	0.00	0.00
		9. 卫生健康支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		10. 节能环保支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		11. 城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		12. 农林水支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		13. 交通运输支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		14. 资源勘探信息等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		15. 商业服务业等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		16. 金融支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		17. 援助其他地区支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		18. 自然资源海洋气象等支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		19. 住房保障支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		20. 粮油物资储备支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		21. 国有资本经营预算支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		22. 灾害防治及应急管理支出	0.00	0.00	0.00	0.00
		23. 其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>本年收入合计</b>	<b>680.67</b>	<b>本年支出合计</b>	<b>680.67</b>	<b>680.67</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

## 财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：宝鸡市金台区龙泉小学

金额单位：万元

收入		支出				
项目	决算数	项目	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
年初财政拨款结转和结余	0.00	年末财政拨款结转和结余	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	0.00					
政府性基金预算财政拨款	0.00					
国有资本经营预算财政拨款	0.00					
<b>收入总计</b>	680.67	<b>支出总计</b>	680.67	680.67	0.00	0.00

注：本表反映部门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“三公”经费 及会议费、培训费支出决算表

公开07表

编制部门：宝鸡市金台区龙泉小学

金额单位：万元

一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
小计	因公出国 (境) 费用	公务接待 费	公务用车购置 及运行维护费				
			小计	公务用车 购置费	公务用 车运行 维护费		
1	2	3	4	5	6	7	8
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.08
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	3.08

反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决算情况。预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年一般公共预算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。

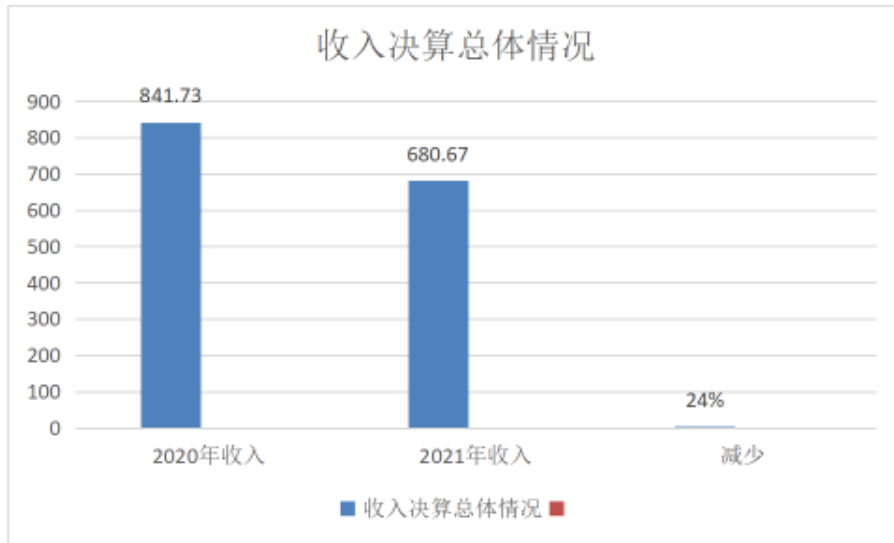




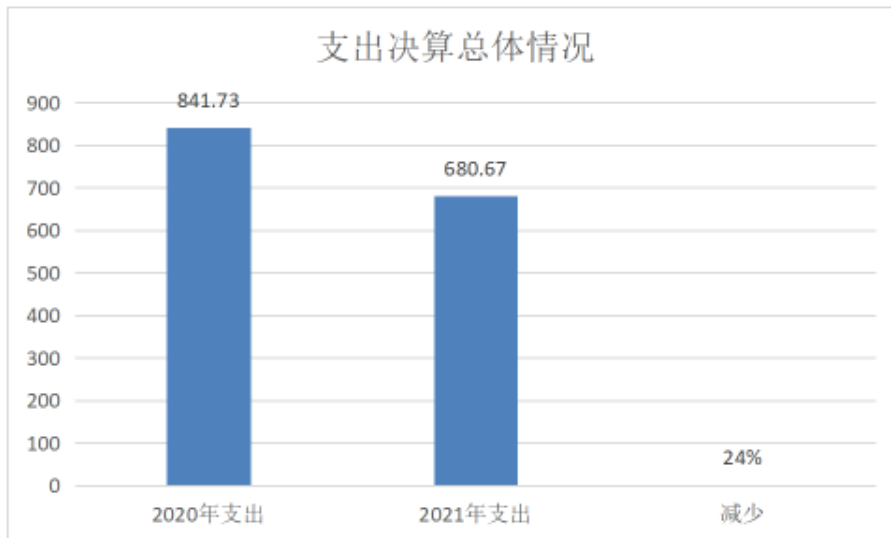
## 第三部分 2021 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2021 年收入 680.67 万元，2020 年收入 841.73 万元，较去年减少了 161.06 万元，减少了 24%，主要原因是龙泉小学综合楼项目收入减少。



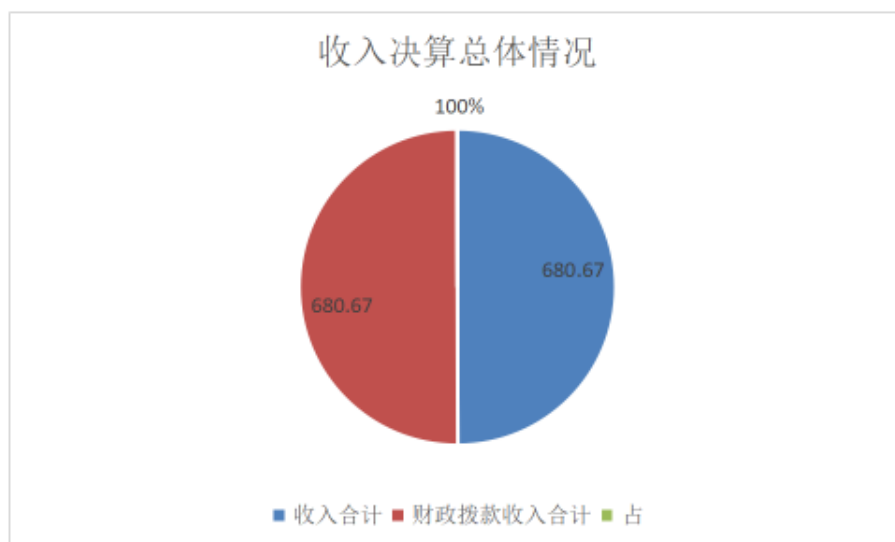
2021 年支出 680.67 万元，2020 年支出 841.73 万元，较去年减少了 161.06 万元，减少了 24%，主要原因是龙泉小学综合楼项目支出减少。





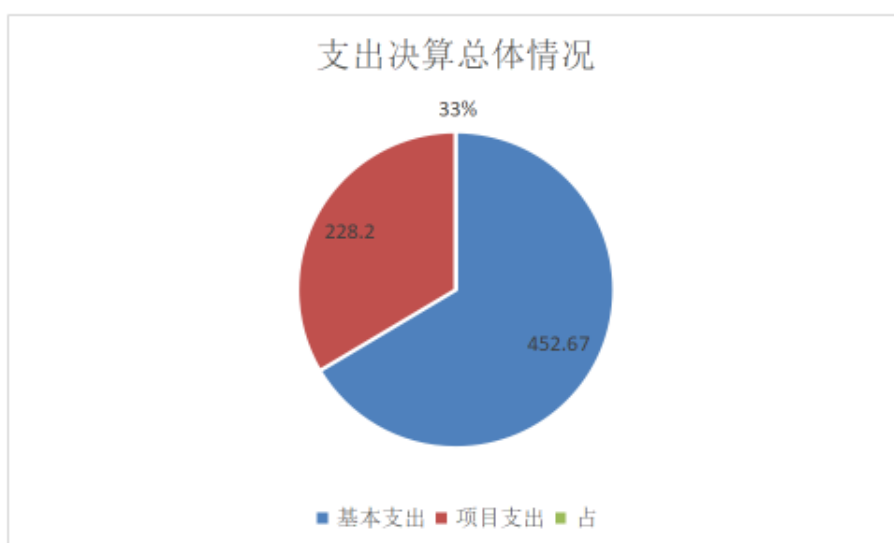
## 二、收入决算情况说明

2021 年收入合计 680.67 万元，其中：财政拨款收入 680.67 万元，占 100%。



## 三、支出决算情况说明

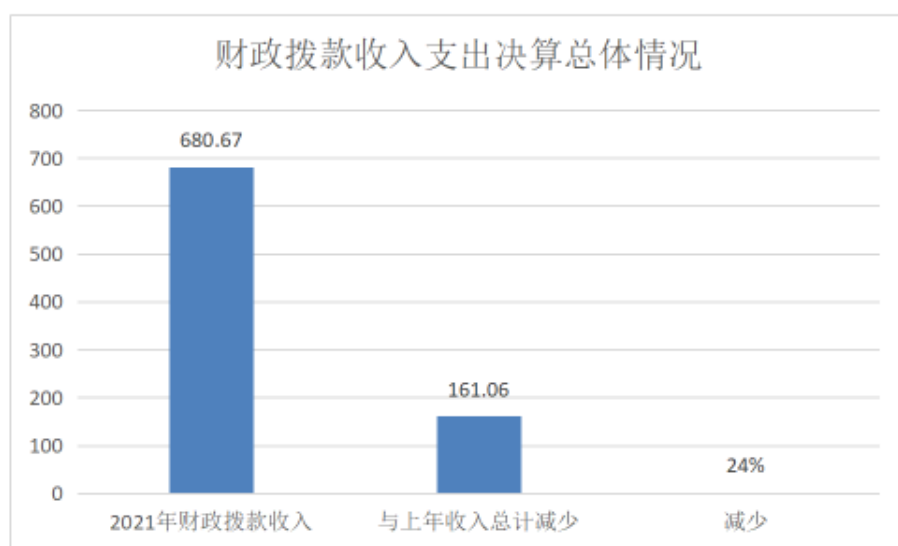
2021 年支出合计 680.67 万元，其中：基本支出 452.67 万元，占 67%；项目支出 228.2 万元，占 33%。



#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年财政拨款收入680.67万元，2020年财政拨款收入841.73万元，较去年减少了161.06万元，减少了24%，主要原因是龙泉小学综合楼项目收入减少。

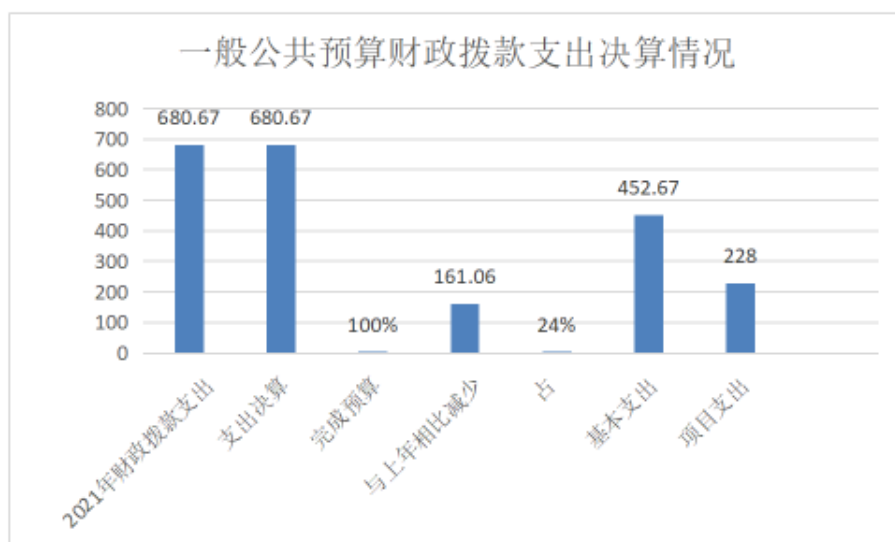
2021年财政拨款支出680.67万元，2020年财政拨款支出841.73万元，较去年减少了161.06万元，减少了24%，主要原因是龙泉小学综合楼项目支出减少。



#### 五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2021年一般公共预算财政拨款支出680.67万元，占本年支出合计的100%。与上年相比，一般公共预算财政拨款支出减少161.06万元，减少24%，主要原因是龙泉小学综合楼项目支出减少。

按照政府功能分类科目，其中：基本支出 452.67 万元，占 67%；项目支出 228 万元，占 33%。



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）。

预算 680.67 万元，支出决算 680.67 万元，完成预算的 100%，决算数与预算数持平。

2. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老保险、其他社会保障和就业支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出、其他社会保障和就业支出（项）。

预算数 35.87 万元，支出决算数 35.87 万元，完成预算 100%，决算数与预算数持平。

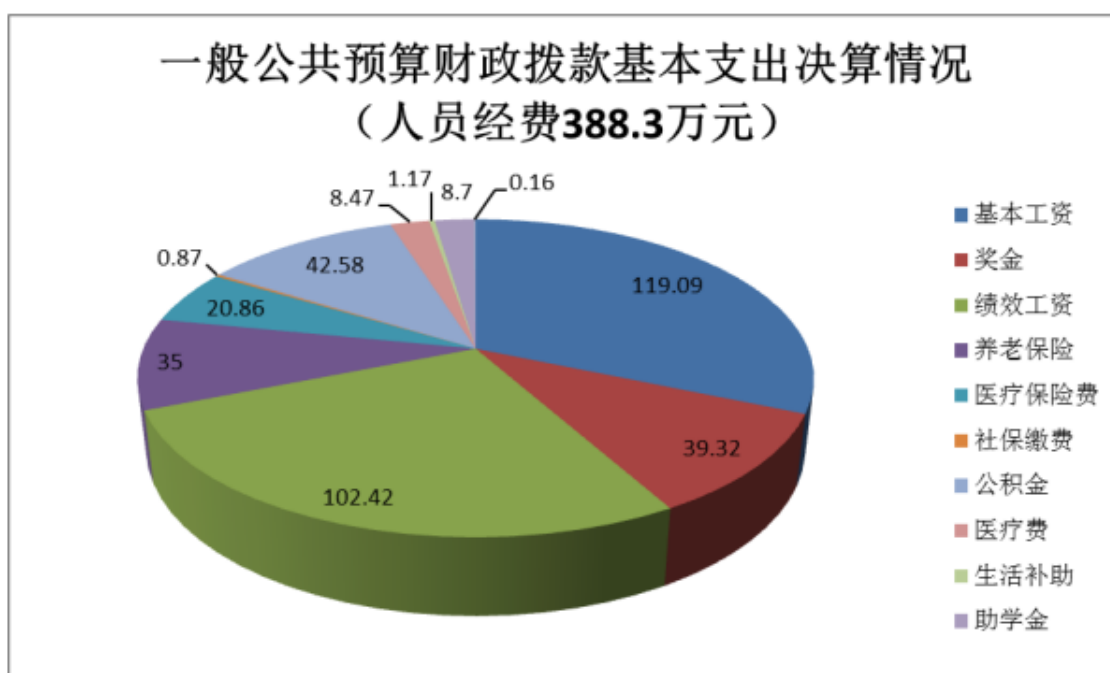
3. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。

预算 8.47 万元，支出决算 8.47 万元，完成预算的 100%，决算数与预算数持平。

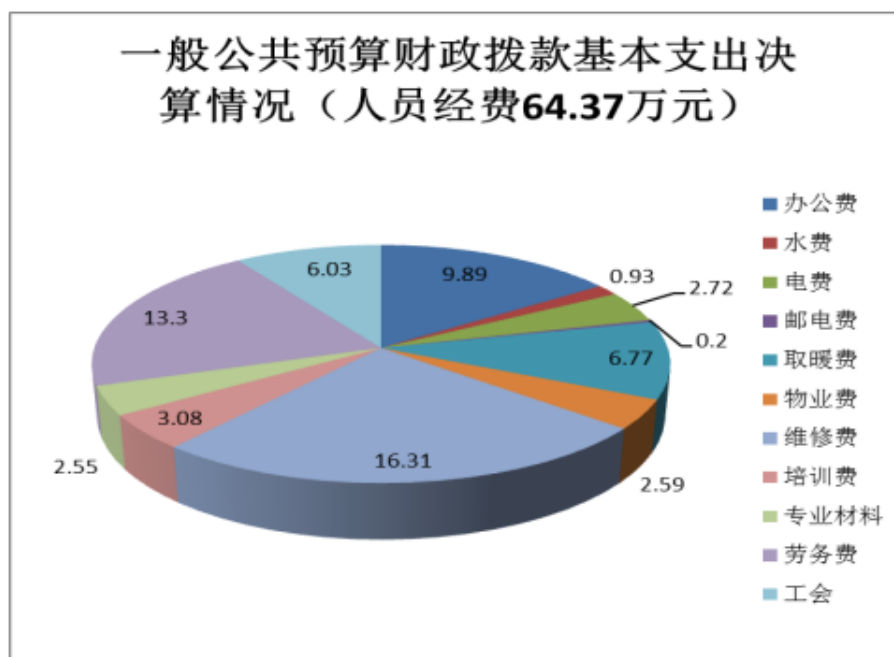
## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2021年一般公共预算财政拨款基本支出452.67万元，包括：人员经费支出388.30万元和公用经费支出64.37万元。

人员经费388.30万元，主要包括基本工资119.09万元；奖金39.32万元；绩效工资102.42万元；养老保险35.00万元；医疗保险费20.86万元；社保缴费0.87万元；公积金42.58万元；医疗费8.47万元；生活补助1.17万元；助学金8.70万元；奖励金0.16万元。



公用经费64.37万元，主要包括办公费9.89万元；水费0.93万元；电费2.72万元；邮电费0.20；取暖费6.77万元；物业费2.59万元；维修费16.31万元；培训费3.08万元；专业材料2.55万元；劳务费13.30万元；工会6.03万元；其他2.81万元。



## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明

### （一）“三公”经费财政拨款支出决算情况说明。

本年度无“三公”经费财政拨款支出安排。

#### 1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无一般公共预算因公出国（境）预算安排。

#### 2. 公务用车购置费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算购置公务用车。

#### 3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度无一般公共预算安排公务用车运行维护。

#### 4. 公务接待费支出情况说明。

本年度无一般公共预算安排公务接待。

### （二）培训费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排培训费预算 3.08 万元，支出决算 3.08 万元，完成预算的 100%。

(三) 会议费支出情况说明。

本年度无一般公共预算安排会议费。

#### **八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明**

本部门 2021 年无政府性基金预算财政拨款收入支出。

#### **九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明**

本部门 2021 年无国有资本经营财政拨款收入支出。

#### **十、机关运行经费支出情况说明**

本部门 2021 年无机关运行经费支出。

#### **十一、政府采购支出情况说明**

本部门 2021 年无政府采购支出。

#### **十二、国有资产占用及购置情况说明**

本部门 2021 年无国有资产占用及购置情况。

#### **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。

本部门积极推进预算绩效管理改革工作，建立了绩效管理制度体系，在项目预算中增添了项目绩效评价表；完善了绩效评价管理工作机制，使预算绩效管理工作机制和流程更加符合实际；明确了绩效管理职能，设置了预算和绩效评价岗位。

2021 年一般公共预算项目支出 228 万元，进行绩效自评。截至年末，龙泉小学室外工程支出 28 万元；龙泉小学综合教学楼 200 万元；合计 228 万元。

(二) 部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在部门决算中反映 2 个项目，进行绩效自评：

1. 龙泉小学室外工程支出 28 万元；执行数 28 万元，完成预算的 100%。已完成支付目标。

2. 龙泉小学综合教学楼 200 万元；执行数 200 万元，完成预算的 100%。已完成支付目标。2021 年本单位在部门整体支出绩效目标高质量完成，本年度教学综合楼 1204.22 平方米，质量合格率 100%。极大地改善了学生的学习条件，惠及全园 670 余名师生及周边广大群众，学生家长、教师满意度 95%。

发现的主要问题：随着社会经济发展。需要不断地改善办学条件，增添教学设备和教学仪器，加大对教师的培训和改善办学条件。一步改进措施：建议区教育局，区财政局政府部门给予更大的帮助，支持教育事业的发展。开源节流，合理科学地用好每一分钱。



## 区级预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称		龙小室外及综合楼工程					
区级主管部门		宝鸡市金台区教育体育局		实施单位		宝鸡市民族幼儿园	
项目资金 (万元)				全年预算数(A)	全年执行数(B)	执行率(B/A)	
		年度资金总额:		228	228	100%	
		其中: 中省财政资金					
		市级财政资金					
		区级及其他资金		228	228	100%	
年度总体目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	保质保量的完成合同内的所有款项, 综合楼1024.22平方米, 质量合格率100%, 极大地改善了学生的学习条件, 惠及全园6225余名师生及周边广大群众, 学生家长。			保质保量的完成合同内的所有款项, 综合楼1024.22平方米, 质量合格率100%, 极大地改善了学生的学习条件, 惠及全园6225余名师生及周边广大群众, 学生家长。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	全年完成值	未完成原因和改进措施	
	产出指标	数量指标	教学综合楼	1024.22平方米	1024.22平方米		
		质量指标	合格率		100%	100%	
		时效指标	符合合同进度		100%	100%	
		成本指标	预算金额		228	228	
	效益指标	经济效益指标	助推区级经济发展		成效显著	成效显著	
		社会效益指标	解决区域适龄入学需求		625%	625%	
		生态效益指标	提升生态指数		≥90%	≥90%	
		可持续影响指标	教育事业长期发展		成效显著	成效显著	
	满意度指标	服务对象满意度指标	社会及群众满意度		≥95%	≥95%	
说明	无						

注: 1. 其他资金包括与区级财政资金共同投入到同一项目的自有资金、社会资金, 以及以前年度的结转结余资金等。

2. 定量指标。区级主管部门对资金使用单位填写的实际完成值汇总时, 绝对值直接累加计算, 相对值按照资金额度加权平均计算。

3. 定性指标根据指标完成情况分为: 全部或基本达成预期指标、部分达成预期指标并具有一定效果、未达成预期指标且效果较差三档, 分别按照100%-80% (含)、80%-60% (含)、60%-0%合理填写完成比例。



### （三）部门整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，部门整体支出自评得分96分，综合评价等级为“优”，全年预算数680.67万元，执行数680.67万元，完成预算的100%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：2021年宝鸡市金台区龙泉小学充分履行职责职能，严格按财经法规及制度使用、管理资金，成效明显，主要体现在以下几个方面：

一是狠抓资金使用效益。单位的正常运转、各项工作开展顺利，保障了职工工资、津补贴的及时足额发放，没有出现拖欠职工工资，离退休费用等现象。

二是资金使用效益好。为师生、家长营造了安全、宽松、优美的出入环境；建设了校园局域网和广播系统、增添了一个办公与教学使用的电脑，改善了教学教研条件，实现了一日活动音乐化、规范化；为师生创设了丰富的文化活动环境与条件。

三是效率性高。在各级领导和主管部门的直接领导下，教职工团结协作、刻苦奉献、开拓进取，办校效益显著，全体教师以真诚的爱心对待孩子，以丰富的经验教育孩子，以饱满的热情完成了保教保育任务。

发现的问题：财务监督管理机制还有待加强，财务工作者的业务能力有待进一步加强。经费拨付稍有滞后，不利于单位开展正常的日常工作运行。日常运行工作经费紧张，不利于教育工作的发展和提高。下一步改进措施：不断严格按照预算编制的相关制度和要求以及下一年度的工作计划，细

化编制部门预算，提高预算编制的科学性、合理性、严谨性。同时加强监管，做到监管机制环环相扣，不出现断层、漏洞，坚决把权力关进制度的牢笼，进一步完善财务制度，规范财经纪律，财务工作人员的业务能力也要与时俱进，不断加强学习。提高业务水平。

## 部门整体支出绩效自评表 (2021年度)

填报单位: 宝鸡市金台区龙泉小学

自评得分: 96

一、一级指标			二、二级指标	三、三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据来源获取方式	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	绩效指标分析与建议
(一) 简要概述部门职能与职责。			为适龄的义务段学生提供教育服务										
(二) 简要概述部门支出情况, 按活动内容分类。			2021年支出680.76万元, 项目支出228万元, 基本支出452.67万元。										
(三) 简要概述当年区委区政府下达的重点工作。			抓好绩效工作, 落实好学校资金, 办好人民满意的教育。										
投入	预算执行(25分)	预算完成率(10分)	10	预算完成率=(预算完成数/预算数)×100%, 用以反映和考核部门(单位)预算完成程度。预算完成数, 部门(单位)本年度实际完成的预算数。预算数, 财政部门批复的本年度部门(单位)预算数。	预算完成率=100%的, 得10分。 预算完成率≥95%的, 得9分。 预算完成率在90%(含)和95%之间, 得8分。 预算完成率在85%(含)和90%之间, 得7分。 预算完成率在80%(含)和85%之间, 得6分。 预算完成率在70%(含)和80%之间, 得4分。 预算完成率<70%的, 得0分。	预算完成率=(预算完成数/预算数)≥100%	100%	100%	10				
			5	预算调整率=(预算调整数/预算数)×100%, 用以反映和考核部门(单位)预算的调整程度。预算调整数, 部门(单位)在本年度内涉及预算的调整、追加、追减或结构调整的资金总和(因落实国家政策, 发生不可抗力, 上级部门或本级党委政府临时交办而产生的调整除外)。预算包括一般公共预算与政府性基金预算。	预算调整率绝对值≤5%, 得5分。 预算调整率绝对值>5%的, 每增加0.1个百分点扣0.1分, 扣完为止。	预算调整率=(预算调整数/预算数)≥100%	≥95%	≥95%	5				
			5	支出进度率=(实际支出/支出预算)×100%, 用以反映和考核部门(单位)预算执行的及时性和均衡性程度。半年支出进度=部门上半年实际支出/上半年预算安排*100%。 前三季度支出进度=部门前三季度实际支出/前三季度预算安排*100%。	半年进度, 进度率≥45%, 得2分, 进度率在40%(含)和45%之间, 得1分, 进度率<40%, 得0分。 前三季度进度, 进度率≥75%, 得3分, 进度率在60%(含)和75%之间, 得2分, 进度率<60%, 得0分。	支出进度率=(实际支出/支出预算)×100%	100%	100%	5				
			5	部门预算中除财政拨款外的其他收入预算与决算差异率。 预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%。	预算编制准确率≤20%, 得5分。 预算编制准确率在20%和40%(含)之间, 得3分。 预算编制准确率>40%, 得0分。	预算编制准确率=其他收入决算数/其他收入预算数×100%-100%	95%≥	95%≥	5				
过程	预算管理(15分)	“三公经费”控制(5分)	5	“三公经费”控制率=(“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数)×100%, 用以反映和考核部门(单位)对“三公经费”的实际控制程度。	“三公经费”控制率≤100%, 得5分, 每增加0.1个百分点扣0.5分, 扣完为止。	“三公经费”控制率=(“三公经费”实际支出数/“三公经费”预算安排数)×100%	≥95%	≥95%	5				
			5	部门(单位)资产管理是否规范, 用以反映和考核部门(单位)资产管理情况。 1. 新增资产配置按预算执行。 2. 资产有在使用, 处置按程序审批。 3. 资产收益及时, 足额上缴财政。	全部符合5分, 有1项不符合扣2分, 扣完为止。	严格执行预算, 严格预算制度。	严格执行预算, 严格预算制度。	严格执行预算, 严格预算制度。	5				
过程	预算管理(15分)	资金使用合规性(5分)	5	部门(单位)使用预算资金是否符合相关的预算财务管理制度规定, 用以反映和考核部门(单位)预算资金的规范运行情况。 1. 符合国家财经法规和财务管理制度的规定以及有关专项资金管理办法的规定。 2. 资金的拨付有完整的审批程序和手续。 3. 重大项目开支经过评估论证。 4. 符合部门预算批复的用途。 5. 不存在截留、挤占、挪用、虚列支出等情况。	全部符合5分, 有1项不符合扣2分。	符合国家财经法规和财务管理制度的规定, 以及有关专项资金管理办法的规定。	符合国家财经法规和财务管理制度的规定, 以及有关专项资金管理办法的规定。	5					
			40	项目产出(40分)	1. 若为定性指标, 根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含)、80-50%(含)、50-10%来记分。 2. 若为定量指标, 完成值达到指标值, 记满分, 未达到指标值, 按完成比率计分。正向指标(即指标值为≥)得分=实际完成值/年初目标值*该指标分值, 反向指标(即指标值为≤)得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。	适龄学生625人	适龄学生625人	适龄学生625人	3				
效果	项目效益(20分)	项目效益(20分)	20	若为定性指标, 根据“三档”原则分别按照指标分值的100-80%(含)、80-50%(含)、50-10%来记分。 2. 若为定量指标, 完成值达到指标值, 记满分, 未达到指标值, 按完成比率计分。正向指标(即指标值为≥)得分=实际完成值/年初目标值*该指标分值, 反向指标(即指标值为≤)得分=年初目标值/实际完成值*该指标分值。									

备注: 1. “项目产出”和“项目效益”直接细化成部门年初绩效目标中的指标, 并根据权重程度赋权。  
2. “绩效指标分析”是指参考历史数据、行业标准及绩效目标实际完成情况等相关资料, 从“是否与项目密切相关, 指标值是否可获得, 指标值设置是否合理”等角度, 从产出和效果类指标中找出需要改进的指标, 并逐项提出次年的编制意见和建议。

#### （四）部门重点评价项目绩效评价结果。

本单位 2021 年度未开展部门重点绩效评价。

## 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：指部门使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。