

石泉县职业技术教育中心 2021 年度部门决算

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。

石泉县职业技术教育中心属正科级县直事业单位、业务上由县教育科技局领导。其主要职责是：

1、认真贯彻《职业教育法》执行落实全县有关职业教育方针、政策，完成上级部门下达的各类目标、任务，制定我县中等职业教育发展的方案、措施。

2、实施中等专业（职业高中）学历教育，按照职业学校课程设置标准，开齐开足课程并组织实施教学活动和考核评价工作，使就读职教中心的学生学业成绩达标并取得相应学历。

3、组织实施产业培训、创业培训、技能培训、扶贫培训、残疾人就业培训、继续教育培训、人人技能培训等各类培训工作，提高劳动者素质和创业就业水平，为本县经济社会发展做贡献。

（二）内设机构。

根据上述职能，本部门 2021 年内设 10 个处室（校办公室、学生处、安全处、教务处、总务处、财务室、信息中心、工会、教研室、培训部）

二、部门决算单位构成

纳入本年度本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本

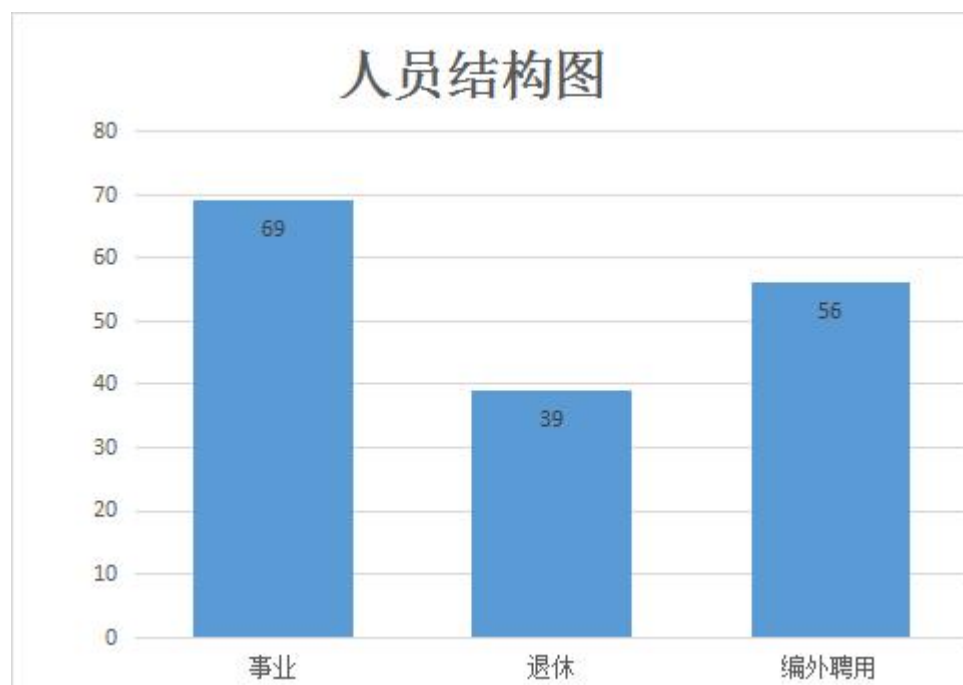
级及所属 0 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	石泉县职业技术教育中心

三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 80 人，其中行政编制 0 人、事业编制 80 人；实有人员 69 人，其中行政 0 人、事业 69 人。单位管理的离退休人员 39 人。聘用教师 56 人。

本年人员情况结构图



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	不涉及，已公开
表9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	不涉及，已公开

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：石泉县职业技术教育中心

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	1,370.58	1. 一般公共服务支出	
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出	
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出	
4. 上级补助收入		4. 公共安全支出	
5. 事业收入		5. 教育支出	1,944.21
6. 经营收入		6. 科学技术支出	
7. 附属单位上缴收入		7. 文化旅游体育与传媒支出	
8. 其他收入	702.52	8. 社会保障和就业支出	116.65
		9. 卫生健康支出	
		10. 节能环保支出	
		11. 城乡社区支出	
		12. 农林水支出	
		13. 交通运输支出	
		14. 资源勘探信息等支出	
		15. 商业服务业等支出	
		16. 金融支出	
		17. 援助其他地区支出	
		18. 自然资源海洋气象等支出	
		19. 住房保障支出	
		20. 粮油物资储备支出	
		21. 国有资本经营预算支出	
		22. 灾害防治及应急管理支出	
		23. 其他支出	
本年收入合计	2,073.10	本年支出合计	2,060.86
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	27.81	年末结转和结余	40.04
收入总计	2,100.91	支出总计	2,100.91

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。

收入决算表

公开02表

编制部门： 石泉县职业技术教育中心

金额单位：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 收入	其他 收入
功能分类 科目编码	科目名称				小计	其 中： 教育			
合计		2,073.10	1,370.58						702.52
205	教育支出	1,956.45	1,253.93						702.52
20502	普通教育	32.96	32.96						
2050201	学前教育	32.96	32.96						
20503	职业教育	1,923.49	1,220.97						702.52
2050302	中等职业教育	1,923.49	1,220.97						702.52
208	社会保障和就业支出	116.65	116.65						
20805	行政事业单位养老支出	116.65	116.65						
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	116.65	116.65						

注：本表反映部门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。

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：石泉县职业技术教育中心

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	国有资本经营预算财
1. 一般公共预算财政拨款	1,370.58	1. 一般公共服务支出				
2. 政府性基金预算财政拨款		2. 外交支出				
3. 国有资本经营预算财政拨款		3. 国防支出				
		4. 公共安全支出				
		5. 教育支出	1,241.69	1,241.69		
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支	116.65	116.65		
		9. 卫生健康支出				
		10. 节能环保支出				
		11. 城乡社区支出				
		12. 农林水支出				
		13. 交通运输支出				
		14. 资源勘探信息等支				
		15. 商业服务业等支出				
		16. 金融支出				
		17. 援助其他地区支出				
		18. 自然资源海洋气象等支出				
		19. 住房保障支出				
		20. 粮油物资储备支出				
		21. 国有资本经营预算支出				
		22. 灾害防治及应急管理支出				
		23. 其他支出				
本年收入合计	1,370.58	本年支出合计	1,358.34	1,358.34		

财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：石泉县职业技术教育中心

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	27.81	年末财政拨款结转和结余	40.04	40.04		
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						
收入总计	1,370.58	支出总计	1,358.34	1,358.34		

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基本支出决算表（按经济分类科目）

公开06表

编制部门：石泉县职业技术教育中心

金额单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
人员经费合计		1,152.30	公用经费合计		206.04
301	工资福利支出	1,053.11	302	商品和服务支出	206.04
30101	基本工资	381.79	30201	办公费	55.98
30102	津贴补贴	46.90	30202	印刷费	2.24
30103	奖金	31.12	30205	水费	17.43
30107	绩效工资	172.41	30206	电费	21.67
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	116.65	30207	邮电费	8.66
30110	职工基本医疗保险缴费	43.82	30209	物业管理费	1.90
30112	其他社会保障缴费	39.05	30211	差旅费	10.75
30113	住房公积金	67.12	30213	维修(护)费	44.50
30199	其他工资福利支出	154.25	30214	租赁费	2.57
303	对个人和家庭的补助	99.19	30216	培训费	5.39
30304	抚恤金	11.63	30217	公务接待费	1.68
30305	生活补助	3.12	30226	劳务费	18.74
30308	助学金	17.14	30228	工会经费	14.53
30309	奖励金	56.84			
30399	其他对个人和家庭的补助	10.46			

注：本表反映部门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。

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： 石泉县职业技术教育中心

金额单位：万元

项目	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		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	1.68		1.68					5.39
决算数	1.68		1.68					5.39

注：本表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。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；决算数是包括当年一般公共预算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

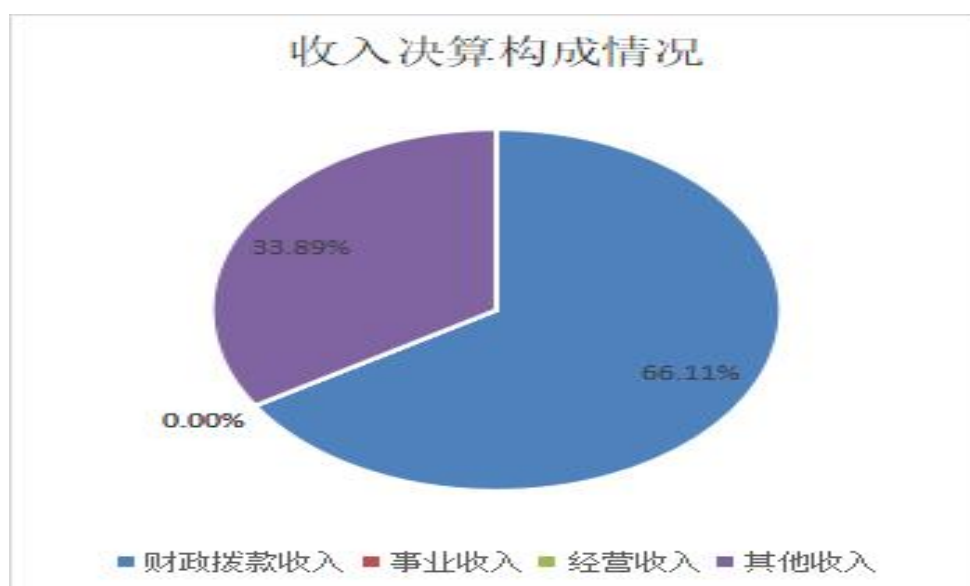
一、收入支出决算总体情况说明

本年度收入、支出总计均为 2100.91 万元，与上年相比收、支总计增加 47.28 万元，增长 2.25%。主要是学生人数增多一般公共预算财政拨款收支增加。



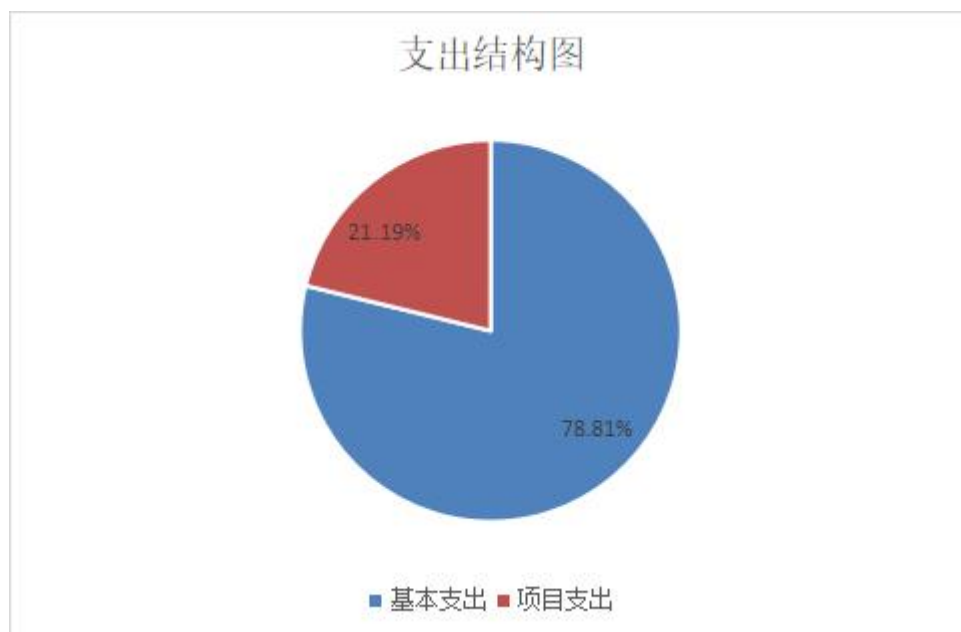
二、收入决算情况说明

本年度收入合计 2073.1 万元，其中：财政拨款收入 1370.58 万元，占 66.11%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 702.52 万元，占 33.89%。



三、支出决算情况说明

本年度支出合计 2060.86 万元，其中：基本支出 1624.07 万元，占 78.81%；项目支出 436.79 万元，占 21.19%。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

本年度财政拨款收入、支出总计均为 1398.39 万元，与上年相比收、支总计各增加 54.88 万元，增长 3.9%。主要原因是学生增多公用经费增多。

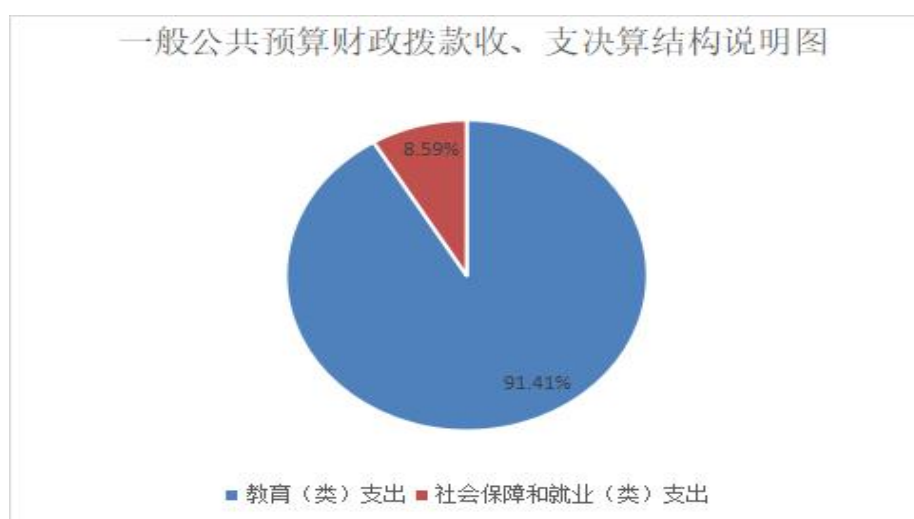


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本年度财政拨款支出预算 1358.34 万元，支出决算 1358.34 万元，完成预算的 100%，占本年支出合计的 64.65%。与上年相比，财政拨款支出增加 74.57 万元，增长 5.4%，主要原因是学生人数增多公用经费增多。



本年度财政拨款支出预算 1358.34 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出 1241.69 万元，社会保障和就业（类）支出 116.65 万元。



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）。

预算为 32.96 万元，支出决算 32.96 万元，完成预算的 100%。

2. 教育支出（类）职业教育（款）中等职业教育（项）。

预算为 1208.73 万元，支出决算 1208.73 万元，完成预算的 100%。

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

预算为 116.65 万元，支出决算 116.65 万元，完成预算的 100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出 1358.34 万元，包括人员经费支和公用经费。其中：

（一）人员经费 1152.3 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、职工保险、抚恤金、奖学金、助学金、对个人和家庭的补助。

（二）公用经费 206.04 万元，主要包括：办公费、印刷费、水费、电费、培训费、劳务费、工会经费、维修费。

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。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算 1.68 万元，支出决算 1.68 万元，完成预算的 100%。

1. 因公出国（境）支出情况说明。

本年度无一般公共预算安排因公出国（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安排支出单位购置公务用车费用。

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预算费用。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务接待预算 1.68 万元，支出决算 1.68 万元，完成预算的 100%，其中：

国内公务接待支出 1.68 万元。主要是本部门与国内相关单位交流工作、接受有关部门工作检查指导便餐发生的接待支出。共接待国内来访团组 10 个，来宾 80 人次。

（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 5.39 万元，支出决算 5.39 万元，决算数与预算数持平。

（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预算安排。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

本部门无政府性基金预算财政拨款，并已公开空表。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门无国有资本经营预算财政拨款，并已公开空表。

十、机关运行经费支出情况说明。

本年度机关运行经费预算 0 万元，支出决算 0 万元，完成预算的 100%。支出决算比上年减少（增加）0 万元。

十一、政府采购支出情况说明

本年度政府采购支出总额共 219.98 万元，其中：政府采购货物类支出 90.5 万元、政府采购工程类支出 98.98 万元、政府采购服务类支出 30.5 万元。授予中小企业合同金额 90.5 万元，占政府采购支出总额的 43.09%，其中：授予小微企业合同金额 30.5 万元，占授予中小企业合同金额的 13.86%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出的 19.78%；工程采购授予中小企业合同金额占工程支出的 20.1%；服务采购授予中小企业合同金额占服务支出的 100%。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本部门机关及所属单位共有车辆 0 辆，其中县级以上领导用车 0 辆，主要领导干部用车 0 辆，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，离退休干部用车 0 辆，其他用车 0 辆。单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。2021 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 50 万元以上的通用设备 0 台（套）；购置单价 100 万元以上的专用设备 0 台（套）。

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，严格按照《石泉县全面实施预算绩效管理实施意见》和《石泉县预算绩效管理实施细则（实行）有关要求》；完善了绩效管理工作机制和流程，夯实了绩效管理工作责

任，全面开展预算绩效管理工作。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对 2021 年度部门预算项目支出进行全面自评，涵盖项目 3 个，涉及预算资金 400 万元，占部门预算项目支出总额的 100%。

组织开展 2021 年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，推进了现代职业教育发展，加快培养培养高素质劳动者和技术技能人才，组织对第二食堂扩建等 3 个项目开展了部门重点评价，涉及预算资金 400 万元，从评价情况来看，提升了我校实训基地、精品专业、技能大赛基地、学生生活设施。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

根据年初设置的绩效评价本部门在部门决算中反映 2021 年中等职业教育质量提升建设一个一级项目绩效自评结果。

2021 年中等职业教育质量提升建设项目绩效自评综述：全年预算数 400 万元，执行数 400 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：第二餐厅扩建投入 66.4 万元，智慧校园平台一期建设 47 万元，专业实训设备购置 51.3 万元，其他建设资金 235.3 万元。发现的问题及原因：项目资金用于往年项目延续费用支出比例较高。下一步改进措施：加快项目实施进度加快当年项目资金支付进度。

预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称			2021年中等职业教育质量提升补助资金				
主管部门			石泉县教育科技局		实施单位	石泉县职业教育中心	
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：	400	400	1	
			其中：县级财政资金	400	400	1	
			其他资金				
年度总体目标	年初设定目标				全年实际完成情况		
	落实《陕西省职业教育改革实施方案》等确定的各项改革任务，推进我校现代职业教育发展。加快培养培养高素质劳动者和技术技能人才。				落实《陕西省职业教育改革实施方案》等确定的各项改革任务，提升了我校实训基地、精品专业、技能大赛基地、学生生活设施。		
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	项目建设		4	4	
		质量指标	项目完成率		100%	100%	
		时效指标	项目进度		完成	完成	
		成本指标	符合相关文件		符合	符合	
	效益指标	经济效益指标	符合相关要求		符合	符合	
		社会效益指标	惠及学生		全部	全部	
		生态效益指标	政策发挥年限		≥5	≥5	
		可持续影响指标	职业培训		3000人	3000人	
	满意度指标	服务对象满意度指标	满意率		98%以上	100%	
说明	无。						

注：1. 其他资金包括与县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。县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 100，综合评价等级为“优”，全年预算数 1358.34 万元，执行数 1358.34 万元，完成预算的 100%。按照年初财政工作要求，本部门仅仅围绕中心，服务学校，强化管理，积极履职，较好的完成了年度工作目标。发现的主要问题：预算编制有待更完善、科学，支出预算与实际支出数存在差异。下一步改进措施：加强预算管理意识，严格按照预算编制的相关制度和要求，勤俭节约、保障运转，进一步提高编制的完整性、科学性、合理性。

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位：石泉县职业技术教育中心

自评得分：100

(一) 简要概述部门职能与职责。				对职高生进行学历教育和职业教育，指导安置就业，职业技能培训、专技人员继续教育培训等工作。							
(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。				日常教育教学办公、教师发展培训、专业建设、兼职教师工资福利等							
(三) 简要概述当年县委政府下达的重点工作。				完成在校学生教育教学、实习实训、升学就业工作，做好省市技能大赛及高考升学工作，完成技能培训工作。							
级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	指标值计算公式和数据获取方式	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
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。	1358.34/906.9852	100%	149%	10		
		预算调整率（5分）	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。	1358.34/1358.34	100%	100%	5		
		支出进度率（5分）	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/（上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加追减）×100%。 前三季度支出进度=部门前三季度实际支出/（上年结余结转+本年部门预算安排+上半年执行中追加追减）×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。		100%	100%	5		
		预算编制准确率	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。		100%	100%	5		
过程	预算管理（15分）	“三公”经费控制	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。		100%	100%	5		
		资产管理规范性（5分）	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. 资产有借使用、处置按规定程序审批。 3. 资产收益及时、足额上缴财政。	全部符合5分，有1项不符扣2分，扣完为止。		100%	100%	5		
		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的规定，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款； 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项不符扣2分。		100%	100%	5		
效果	履职尽责（60分）	项目产出（40分）	40		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。		100%	100%	40		
		项目效益（20分）	20				100%	100%	20		

备注：1. “项目产出”和“项目效果”直接细化成部门年初绩效目标中的指标，并根据重要程度赋权。
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。

本部门 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。