

附件 1

汉中市学生资助管理中心
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）主要职责

汉中市学生资助管理中心（汉中市学校后勤管理办公室）是汉中市教育局下属科级全额事业单位，单位地址：汉中市陈家营东塔北路，现在编在岗人员7人，聘用人员1人，单位领导2人，公务用车（现代小轿车）一辆。

单位主要工作职责。负责全市家庭经济困难学生资助工作、全市中小学校后勤管理工作及义务教育学校营养改善计划实施工作。（一）学生资助工作职责：1、生源地信用助学贷款工作。2、中等职业学校的国家助学金及免学费管理工作。3、中小学及学前教育学生资助工作。4、贫困大学新生入学资助工作。5、困难教师资助工作。6、组织协调社会各界捐助及其他资助工作。（二）学校后勤管理办公室工作职责：1、负责全市中小学校及幼儿园学校食堂、宿舍管理。2、负责全市学校学生劳动实践基地建设及学生劳动实践教育。3、负责学校固定资产、经营性资产和经营性活动的管理及校园保洁、绿化、美化等工作。（三）全市义务教育学校营养改善计划实施工作。

（二）内设机构

无内设机构。

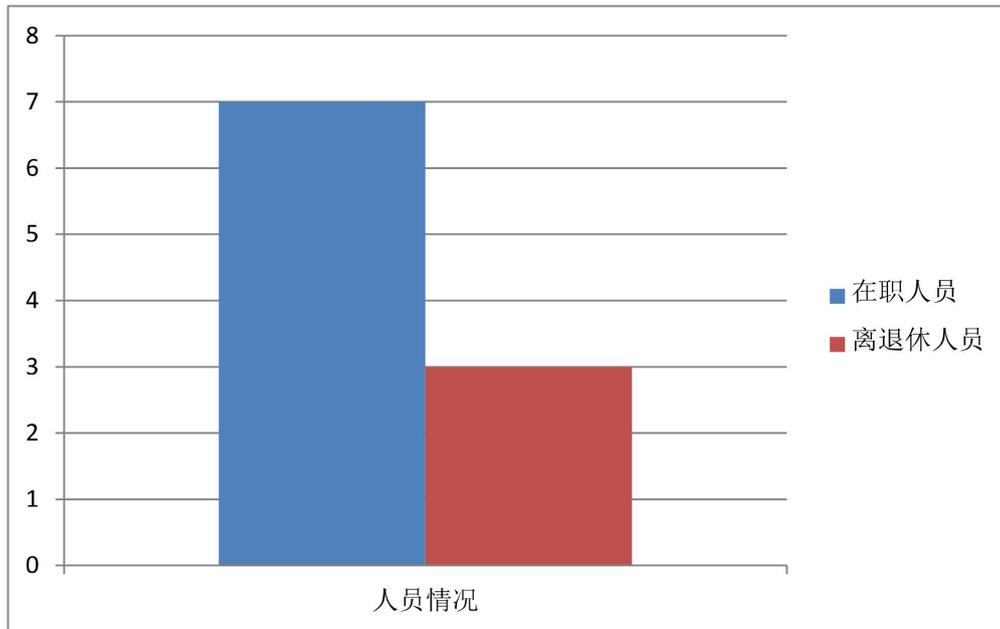
二、部门决算单位构成

纳入本年度本部门决算编制范围的单位共 1 个：

序号	单位名称
1	汉中市学生资助管理中心

三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 7 人，其中行政编制 0 人、事业编制 7 人；实有人员 7 人，其中行政 0 人、事业 7 人。单位管理的离退休人员 3 人。



第二部分 2021 年度部门决算表

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	表内无内容
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	表内无内容

收入支出决算总表

资助管理中心

公开01表
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	102.47	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	93.48
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	3.00	8. 社会保障和就业支出	8.81
		9. 卫生健康支出	3.30
		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	105.47	本年支出合计	105.59
使用非财政拨款结余		结余分配	
年初结转和结余	1.56	年末结转和结余	1.44
收入总计	107.03	支出总计	107.03

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

助管理中心

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
1. 一般公共预算财政拨款	102.47	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	91.92	91.92		
		6. 科学技术支出				
		7. 文化旅游体育与传媒支出				
		8. 社会保障和就业支出	8.81	8.81		
		9. 卫生健康支出	3.30	3.30		
		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	104.03	本年支出合计	104.03	104.03		

财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

资助管理中心

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	1.56	年末财政拨款结转和结余				
一般公共预算财政拨款	1.56					
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	104.03	支出总计	104.03	104.03		

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：

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		86.74	公用经费合计		2.48
301	工资福利支出	86.69			
30101	基本工资	34.42			
30103	奖金	10.50			
30107	绩效工资	22.06			
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	8.55			
30110	职工基本医疗保险缴费	3.67			
30112	其他社会保障缴费	0.39			
30113	住房公积金	6.12			
30114	医疗费	0.99			
			302	商品和服务支出	2.48
			30201	办公费	0.96
			30226	劳务费	0.57
			30229	福利费	0.03
			30231	公务用车运行维护费	0.67
			30299	其他商品和服务支出	0.27
303	对个人和家庭的补助	0.05			
30309	奖励金	0.05			

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

辅助管理中心

金额单位：万元

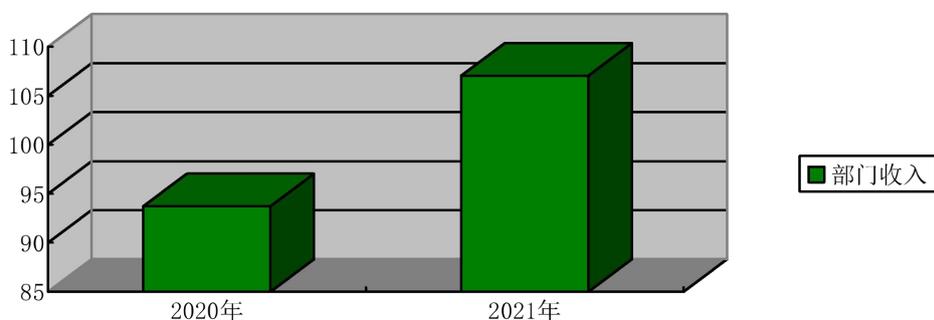
项目	一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费						会议费	培训费
	小计	因公出国 (境) 费用	公务接待 费	公务用车购置 及运行维护费				
				小计	公务用车 购置费	公务用 车运行 维护费		
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	2.53				2.53	2.53		
决算数	2.53				2.53	2.53		0.30

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。

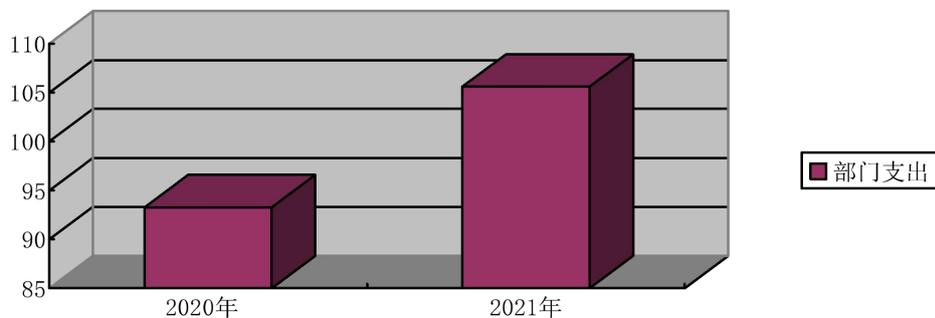
第三部分 2021 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2021 年本部门收入 107.03 万元,较上年增加 13.32 万元,增长 13 %, 主要原因是: 增加变动原因主要是人员工资增加和项目经费增加。

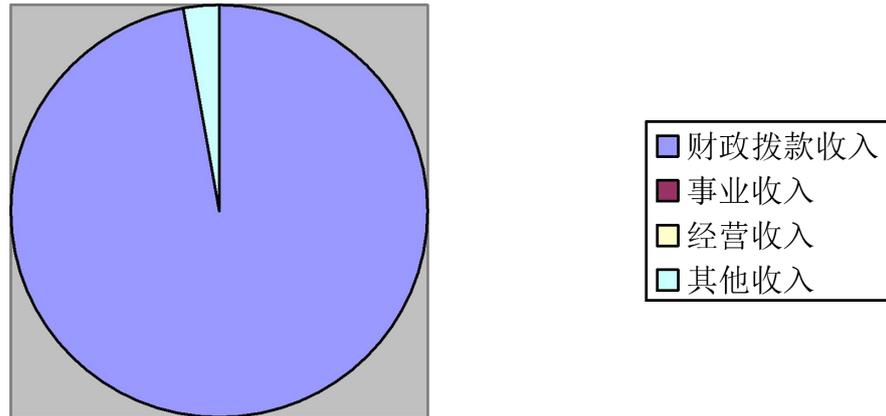


2021 年本部门支出 105.59 万元,较上年增加 12.32 万元,增长(下降) 11.67 %, 主要原因是: 增加变动原因主要是人员工资增加和项目经费增加。



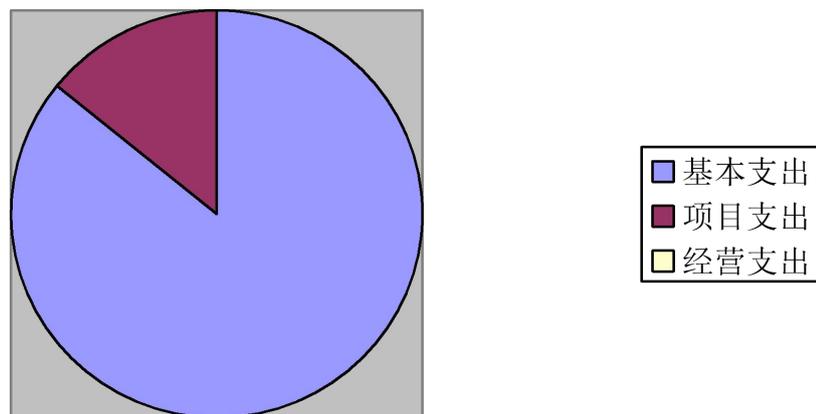
二、收入决算情况说明

本年度收入合计 105.47 万元，其中：财政拨款收入 102.47 万元，占 97.2 %；事业收入 0 万元，占 0 %；经营收入 0 万元，占 0 %；其他收入 3 万元，占 2.8 %。



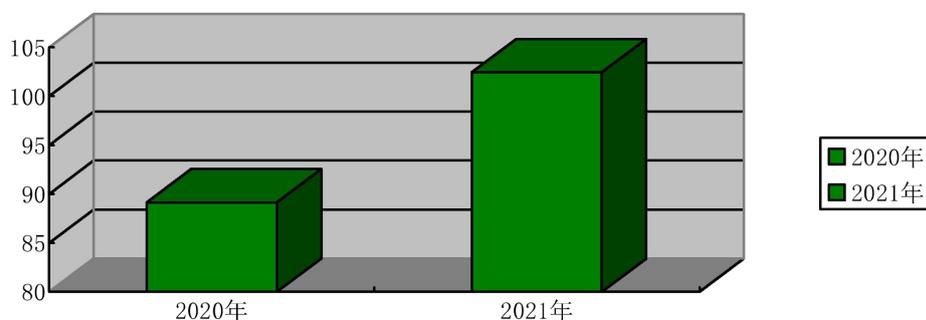
三、支出决算情况说明

本年度支出合计 105.59 万元，其中：基本支出 90.78 万元，占 85.9 %；项目支出 14.81 万元，占 14.1 %；经营支出 0 万元，占 0 %。

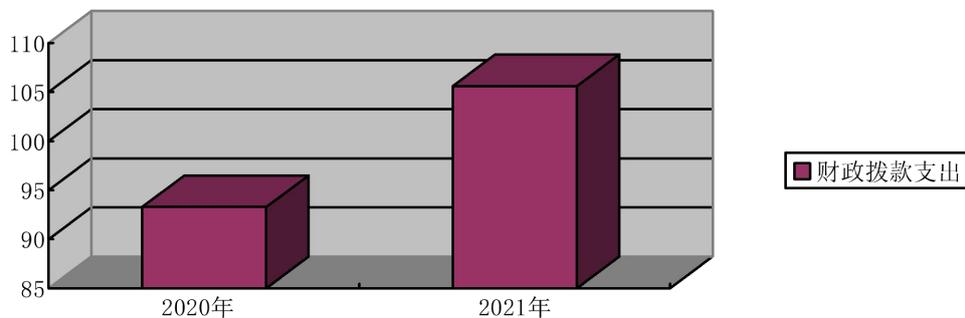


四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021年本部门财政拨款收入102.47万元，较上年增加13.32万元，增长13%，主要原因是：增加变动原因主要是人员工资增加和项目经费增加。

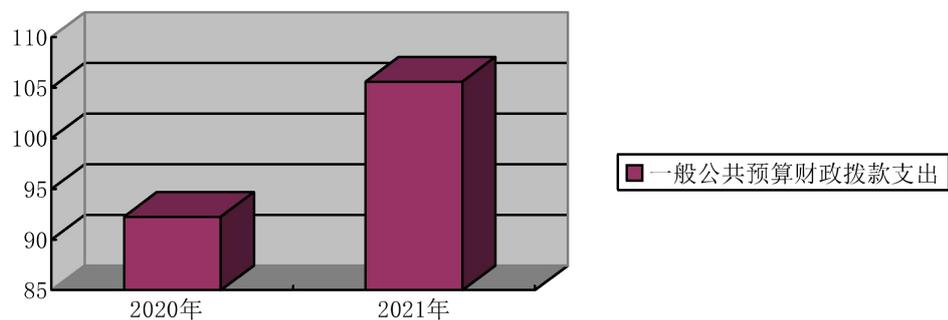


2021年本部门财政拨款支出105.59万元，较上年增加12.32万元，增长11.67%，主要原因是：增加变动原因主要是人员工资增加和项目经费增加。



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102.47万元，支出决算105.59万元，完成预算的100%，占本年支出合计的97.2%。与上年相比，财政拨款支出增加13.32万元，增长13%，主要原因是：增加变动原因主要是人员工资增加和项目经费增加。



六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本年度一般公共预算财政拨款基本支出104.03万元，包括人员经费和公用经费。其中：

(一) 人员经费86.74万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、……。

(二) 公用经费2.48万元，主要包括：办公费、印刷费、……。

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2.53万元，支出决算2.53万元，完成预算的100%。决算数等于预算数。

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安排。

3. 公务用车运行维护费用支出情况说明。

本年度一般公共预算安排公务用车运行维护预算 2.53 万元，支出决算 2.53 万元，完成预算的 100%，决算数等于预算数。

4. 公务接待费支出情况说明。

本年度无一般公共预算公务接待预算安排。

（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 0 万元，支出决算 0.3 万元，超预算 0.3 万元，主要原因是：专业技术人员业务培训。

（三）会议费支出情况说明。

本年度无一般公共预算会议费预算。

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

本年度无机关运行经费预算。

十一、政府采购支出情况说明

本年度无政府采购支出预算。

十二、国有资产占用及购置情况说明

截至 2021 年末，本单位共有车辆 1 辆。

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，出台了绩效管理制度办法；完善了绩效管理工作机制；明确了绩效管理职能。

汉中市学生资助管理中心 绩效工资考核发放暂行办法

为进一步转变工作作风，规范干部行为，塑造良好形象，真正形成激励机制，不断提升中心各项工作效率，根据市委组织部市人社局有关文件精神，依据市考核相关规定，结合实际，制定本办法。

一、指导思想

以党的十九大精神为指导，以深化“激情、干净、超越”主题作风建设为抓手，全面贯彻各项学生资助政策，切实做好教育脱贫精准资助工作。坚持注重实绩、客观公正、综合考评的原则，充分发挥考核的导向和激励作用，做到平时考核与年终考核相结合、领导点评与民主测评相结合，力求考核工作全面准确。通过绩效考核进一步增强全体人员的事业心、责任感，营造争先创优的良好工作氛围。

二、绩效工资发放的依据

绩效工资发放是依据汉中市公务员平时考核实施办法（试行）确定的指导思想、基本原则和实施范围，并结合本单位实际，按照不同项目进行考核积分后进行发放。

三、组织机构及职责

成立考核工作领导小组：

组 长：田选情

副组长：付林智

成 员：许小虎 刘薇 彭斐

考核领导小组的主要职责是：制定和修改考核办法，提出绩效考核指标，研究解决考核工作中的重大问题，审定考核结果并实施奖惩。考核领导小组办公室的主要职责是：负责考核工作的组织实施，协调解决考核工作中的有关具体问题，督促检查工作任务完成情况；综合整理考核结果并提出意见和建议；完成考核领导小组交办的其他事项。

四、考核程序

每年分6月和12月两次进行考核，具体程序如下：

1. 考核领导小组按思想品德、业务能力、工作业绩、组织纪律四个方面进行考核，确定个人最终得分。
2. 考核结果按规定进行公示。
3. 按照考核结果计发放绩效奖金。

五、适用对象：

本中心在编和正式在岗的教职工。

六、绩效考核内容和计分办法

（一）思想品德（30分）

- 1、遵纪守法，能严格遵守本单位制定的各项规章制度，政治思想表现好，教师职业道德好。（6分）
- 2、爱岗敬业，热爱本职工作，能珍惜和维护单位利益和荣誉，能主动配合他人工作，能积极钻研业务，按时参加政治、业务学习。（6分）
- 3、工作态度好，默默无闻，踏实苦干，不推诿扯皮，不叫苦叫累，主动积极完成各项工作且效果好。（6分）

4、责任心强，业务工作高效优质，热情为群众服务。
(6分)

5、坚持公平公正公开原则，廉洁奉公，无徇私舞弊问题。
(6分)

(二) 业务能力 (30分)

1、能胜任岗位工作，认真履行岗位职责，能独立完成领导安排的各项工作任务。(10分)

2、具有较强的组织能力，能独立开展业务工作，在各自的业务领域无差错。(10分)

3、具有较强的协调能力、语言表达能力、一般材料的撰写能力和运用现代化设备办公的能力。(10分)

(三) 工作业绩 (40分)

1、工作量达到均值以上，能积极主动承担分配给自己的工作任务，工作信心足，能按照上级文件精神和要求严格规范有序地开展工作。工作量明显少于其他人又不愿意接受领导安排的其他工作的，本项考核扣5分。(15分)

2、工作高效优质。能按时完成工作任务且无明显失误(工作失误指文件材料校印差错、上报统计数据差错、没有按时完成阶段性工作及不按要求到岗到位等，重大失误按有关制度规定认定)。按次考核，工作失误一次扣2分。同一工作项目出现的不同性质的错误累计计算。(15分)

3、配合协作表现突出，能积极完成上级安排的工作，积极主动配合完成组内或单位大型工作。(10分)

(四) 违纪违规考核处理办法

1、严重违反教师职业道德者，六个月不发奖励津贴。

2、参与邪教、赌博等活动者，六个月不发奖励津贴。

3、工作中出现失误按上述办法扣分，出现重大失误者三个月不发奖励津贴。

4、因违法违纪受到各级纪检监察等部门处理者，除按有关政策规定执行外，在受处分期间不发奖励津贴。

5、病、事假根据实际请假依据假条天数扣除应得的奖励性津贴，请假一天扣8分，半天扣4分，不请假或无假条者按旷职论处。迟到、早退者以实际时间累计，每8小时为一天，按照旷职论处。

6、婚假、产假、节育手术假、丧假以及国家规定个人应享受的法定假根据国家和上级的有关规定执行。

7、旷职一天当月不发奖励性津贴，累计旷职三天以上、十五天以下者，六个月不发奖励性津贴；累计旷职十五天以上者按国家有关规定执行。

8、年度考核结果不合格的全年不发奖励性津贴。

（五）考核奖励加分规则

1、先进奖励。凡被评为各级先进的实行奖励加分。区级（含局级）奖励15分，市级奖励20分，省级奖励25分。奖励只参与一次考评。

2、个人撰写新闻宣传稿被媒体采用刊发的，省级每篇奖励5分，市级每篇奖励3分，区级每篇奖励1分。

3、工作时间以外和节假日为单位中心工作加班的每天记2分，半天记1分，同时可在当年9至11月份给予补休。加班以《值周情况记录表》中统计的加班时间计算（单位集体加班和个人未按规定时间完成工作自行加班均不记分；按照上级文件要求必须在天数计分）。

4、以上各项奖励按六个月计算发放，以产生时间分别

进入上半年或下半年考评。

（二）部门决算中项目绩效自评结果。

本部门在市级部门决算中反映1个一级项目绩效自评结果 95 分。

1. 项目绩效自评综述：全年预算数 102.47 万元，执行数 102.47 万元，完成预算的 100 %。项目绩效目标完成情况：良好。未发现问题。下一步改进措施：针对我单位的实际情况，按照上级部门的管理要求，建立了有效的内控管理职责和绩效目标考核制度，层层落实责任，加强内部管理。

（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 95，综合评价等级为“良”，全年预算数 102.47 万元，执行数 105.47 万元，完成预算的 100%。本年度本部门总体运行情况及取得的成绩：我单位一直严格执行财经纪律和法规，按照财政要求进行财务预决算管理，及时公开了单位 2020 年财务决算收支明细情况和 2021 年预算方案；公示了单位性质、工作职责、任务以及工作完成任务情况，圆满完成了上级安排的各项工作任务，被汉中市人民政府授予“2021 年度教育工作先进单位”、“2021 年度教育乡村振兴工作先进集体”。未发现问题。下一步改进措施：针对我单位的实际情况，按照上级部门的管理要求，建立了有效的内控管理职责和考核制度，层层落实责任，加强内部管理。

部门整体支出绩效自评表

(2021年度)

填报单位：汉中市学生资助管理中心

自评得分：88

一级指标	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
				(一) 简要概述部门职能与职责。 负责全市家庭经济困难学生资助工作、全市中小学校后勤管理工作及全市农村义务教育学生营养改善计划实施工作。							
				(二) 简要概述部门支出情况，按活动内容分类。 严格执行财经纪律和法规，按照财政要求开展财务预算决算管理，及时公开了单位2020年财务决算收支明细情况和2021年预算方案；公示了单位性质、工作职责、任务以及工作完成情况。							
				(三) 简要概述当年市委市政府下达的重点工作。 保证全市家庭经济困难学生应助尽助，不让一个学生因家庭经济困难而失学。							
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。		84.27	102.47	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调整、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。		84.27	102.47	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	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。				7		
		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。					3	
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。				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项不符合扣2分，扣完为止。				3		
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项不符合扣2分。				5		
		项目产出 (40分)	40						34		
效果	项目效益 (20分)	项目效益 (20分)	20		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。				16		

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，指标值是否可获取，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。