

附件 1

汉中市财政干部教育培训中心
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

(一) 根据全市财政中心工作要求，制定全市财政干部教育培训规划的有关的工作制度，拟定年度教育培训计划及组织实施。

(二) 负责全市财政系统教育培训的宏观管理与指导，承办局机关各种业务培训工作。

(三) 负责组织实施财政系统干部参加后续教育性质的专业知识及各级财政、财会人员的岗位培训。

(四) 负责全市财政教育培训的宣传报道工作，承办省厅培训中心、市财政局下达的有关培训。

(五) 负责对财政系统各培训机构的审查，评估验收市局举办的各类培训班及结业证书的管理发放工作。

(二) 内设机构

内设办公室、培训科、教务科。

二、部门决算单位构成

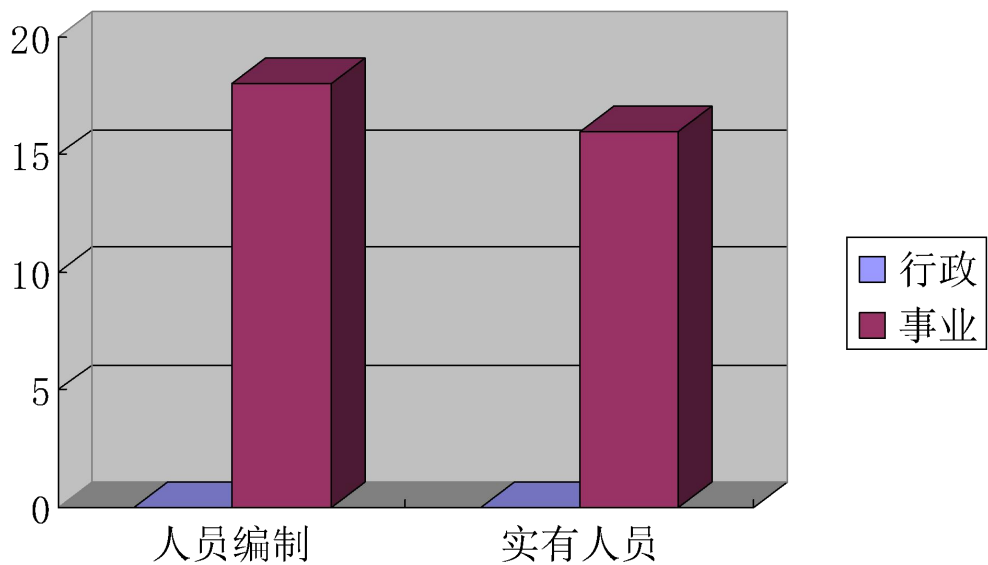
纳入本年度本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本

级及所属 0 个二级预算单位：

序号	单位名称
1	汉中市财政干部教育培训中心

三、部门人员情况

截至 2021 年底，本部门人员编制 18 人，其中行政编制 0 人、事业编制 16 人；实有人员 16 人，其中行政 0 人、事业 16 人。单位管理的离退休人员 6 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	本部门无政府性基金决算收支
表 9	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本部门无政府性基金决算收支

收入支出决算总表

公开01表

编制部门：汉中市财政干部教育培训中心

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	197.17	1. 一般公共服务支出	166.01
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	8.38
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		8. 社会保障和就业支出	17.90
		9. 卫生健康支出	7.88
		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	197.17	本年支出合计	200.17
使用非财政拨款结余	0.26	结余分配	
年初结转和结余	2.74	年末结转和结余	
收入总计	200.17	支出总计	200.17

财政拨款收入支出决算总表

公开04表

编制部门：汉中市财政干部教育培训中心

收入		支出				
项目	决算数	项目	合计	一般公共 预算 财政拨	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	197.17	1. 一般公共服务支出	165.75	165.75		
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	8.38	8.38		
		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	17.90	17.90		
		9. 卫生健康支出	7.88	7.88		
		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	197.17	本年支出合计	199.91	199.91		

财政拨款收入支出决算总表(续)

公开04表

编制部门：汉中市财政干部教育培训中心

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	2.74	年末财政拨款 结转和结余				
一般公共预算 财政拨款	2.74					
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	199.91	支出总计	199.91	199.91		

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

： 汉中市财政干部教育培训中心

金额

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
1.20			1.20		1.20		
0.69			0.69		0.69		3.32

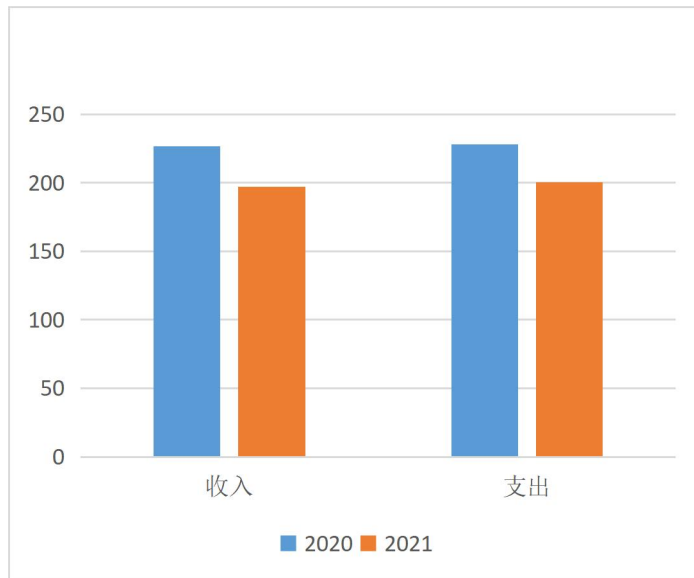
反映部门本年度一般公共预算财政拨款“三公”经费、会议费、培训费的支出预决其中，预算数为全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；决算数是包括当年预算财政拨款和以前年度结转资金安排的实际支出。本表金额转换为万元时，因四能存在尾差。

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 年本单位收入 197.17 万元，较上年减少 29.29 万元，下降 12.93 %，主要原因是：本年度有两人退休

2021 年本单位支出 200.17 万元，较上年减少 27.84 万元，下降 12.21 %，主要原因是：本年度有两人退休

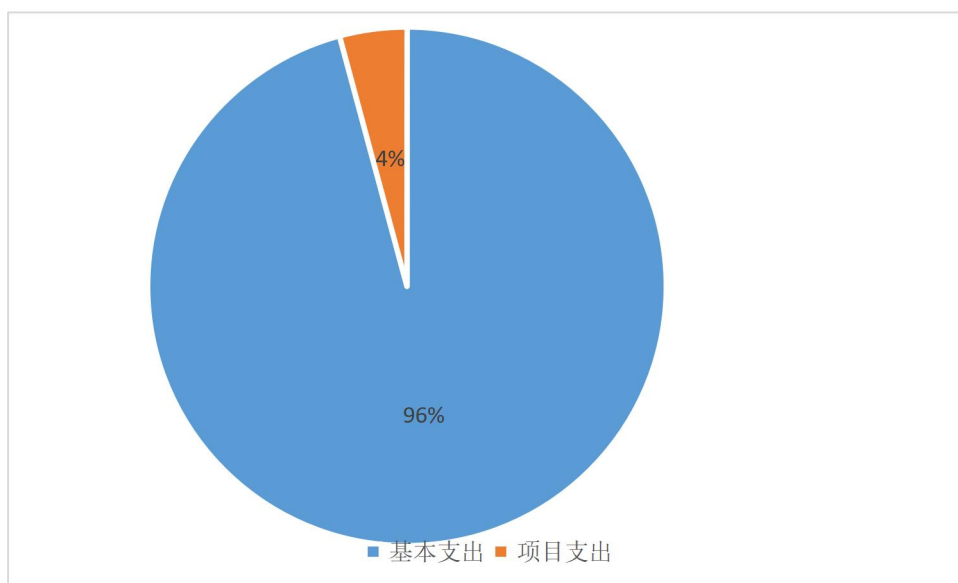


二、收入决算情况说明

本年度收入合计 197.17 万元，其中：财政拨款收入 197.17 万元，占 100 %。（可用饼状图显示本年收入结构）

三、支出决算情况说明

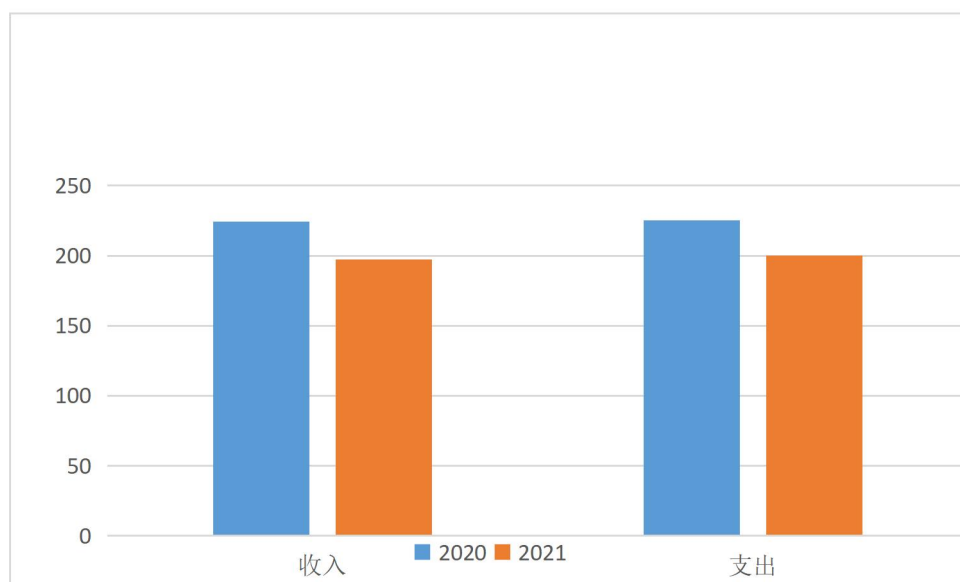
本年度支出合计 200.17 万元，其中：基本支出 191.79 万元，占 95.81 %；项目支出 8.38 万元，占 4.19 %。



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

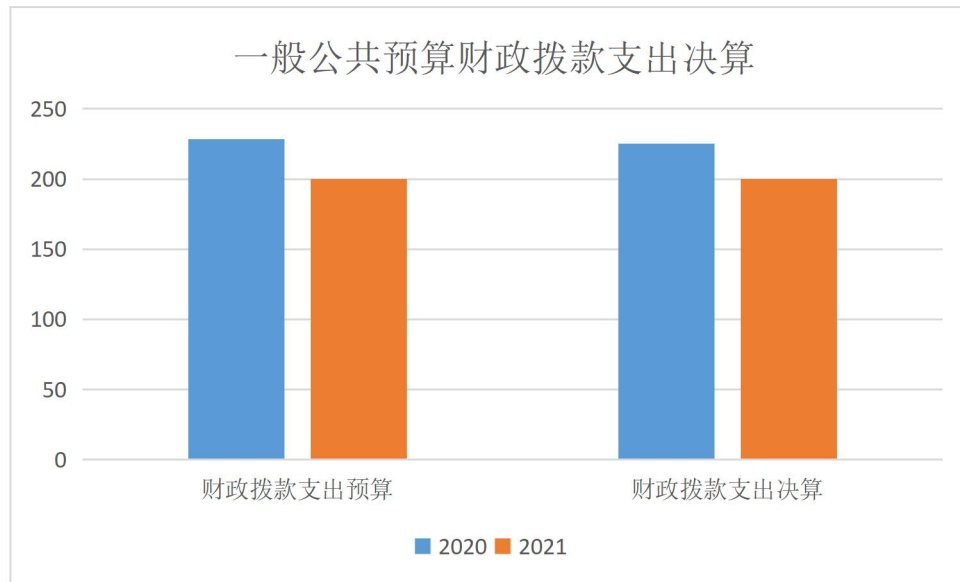
2021年本部门财政拨款收入197.17万元，较上年减少27.08万元，下降12.08%，主要原因是：本年度有两人退休

2021年本部门财政拨款支出199.91万元，较上年减少25.51万元，下降11.32%，主要原因是：本年度有两人退休



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 199.91 万元,支出决算 200.17 万元,完成预算的 101.52 %,占本年支出合计的 100 %。与上年相比,财政拨款支出减少 30.79 万元,下降 13.33 %,主要原因是: 本年有两人退休。



按照政府功能分类科目,

1. 一般公共服务支出(类)财政事务(款)其他财政事务支出(项)。

预算 165.75 万元,支出决算 200.17 万元,完成预算的 101.52%。

2. 教育支出(类)进修及培训(款)培训支出(项)。

预算 8.38 万元,支出决算 8.38 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)事业单位离退休(项)。

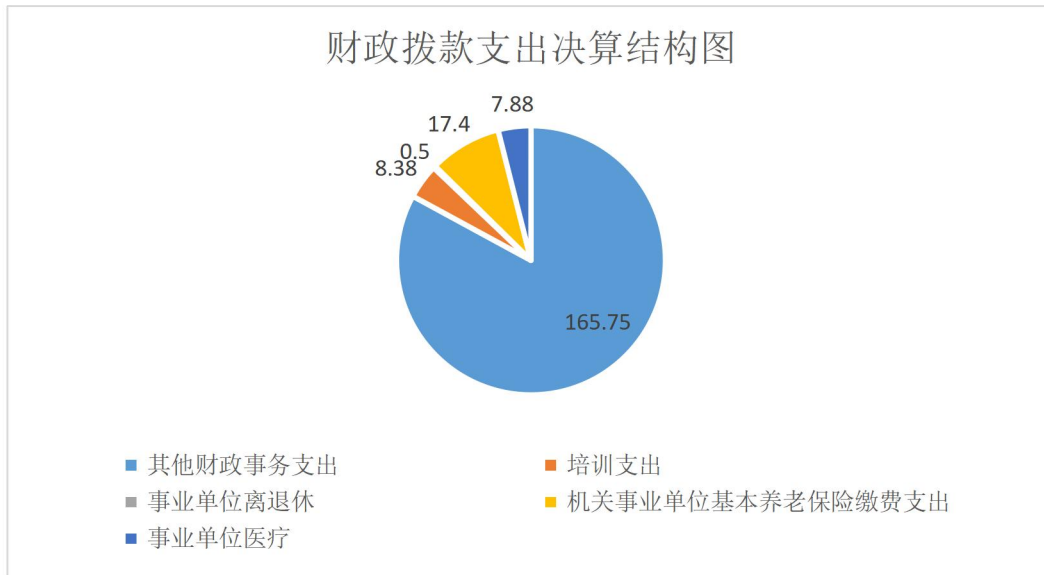
预算 0.50 万元,支出决算 0.50 万元,完成预算的 100%。

4. 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 17.40 万元，决算支出 17.40 万元，完成预算的 100%。

5. 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 7.88 万元，决算支出 7.88 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 191 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 182.35 万元，主要包括：

1. 工资福利支出（类）基本工资（项） 58.31 万元。
2. 工资福利支出（类）津贴补贴（项） 30.69 万元。
3. 工资福利支出（类）奖金（项） 27.45 万元。
4. 工资福利支出（类）绩效工资（项） 21.18 万元。
5. 工资福利支出（类）机关事业单位基本养老保险缴费（项） 20.23 万元。

6. 工资福利支出（类）职业年金缴费（项）1.42万元。

7. 工资福利支出（类）职工基本医疗保险缴费（项）7.88万元。

8. 工资福利支出（类）其他社会保障缴费（项）0.89万元。

9. 工资福利支出（类）住房公积金（项）14.30万元。

10. 对个人和家庭的补助（类）生活补助（项）0.53万元。

（二）公用经费 8.65万元，主要包括：

1. 商品和服务支出（类）办公费（项）0.63万元。

2. 商品和服务支出（类）手续费（项）0.11万元。

3. 商品和服务支出（类）水费（项）0.35万元。

4. 商品和服务支出（类）邮电费（项）0.09万元。

5. 商品和服务支出（类）维修（护）费（项）0.02万元。

6. 商品和服务支出（类）劳务费（项）2.71万元。

7. 商品和服务支出（类）工会经费（项）2.62万元。

8. 商品和服务支出（类）福利费（项）0.06万元。

9. 商品和服务支出（类）公务用车运行维护费（项）0.69万元。

10. 商品和服务支出（类）其他商品和服务支出（项）1.37万元。

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。

本年度一般公共预算安排“三公”经费支出预算1.20万元，支出决算0.69万元，完成预算的57.50%。决算数小于预算数的主要原因是：严格执行中央八项规定，控制三公经费开支。

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车支出预算安排。

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1.20万元，支出决算0.69万元，完成预算的57.50%，决算数较预算数减少0.51万元，主要原因是：严格执行中央八项规定，控制三公经费开支。

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3.32万元，支出决算3.32万元，完成预算的100%，决算数与预算数相符。

（三）会议费支出情况说明。

本年度无一般公共预算会议费支出预算安排。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出情况说明

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 8.65 万元，支出决算 8.65 万元，完成预算的 100 %。支出决算比上年减少 6.26 万元，主要原因是压缩支出经费。

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，本部门机关及所属单位共有车辆 1 辆，其中副部（省）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 1 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。

本单位积极推进预算绩效管理工作，认真履行预算绩效管理的主体责任，建立健全了预算绩效管理及评价结果反馈整改机制、信息公开机制和绩效问责机制；坚持规范性和绩效性并重，事前设定绩效目标，事中监控目标实现进程，事后进行绩效评价，不断提升预算资金使用效益，做到“少花

钱、多办事”和“花同样的钱，办更好的事”；建立健全本单位预算绩效管理工作机制，明确了绩效管理职能，合力推进。财务室（陈新瑞 陶晓辉）是本单位预算绩效管理牵头部门，负责编报本单位项目预算绩效目标，教务科（赵毅）、培训科（王奕泽）是本单位预算绩效管理的实施部门，承担研究制定本单位预算绩效指标，并对预算执行情况进行绩效跟踪；办公室（李雯）负责开展绩效评价等管理职责。

根据预算绩效管理要求，本部门组织对2021年度市级部门预算项目支出进行全面自评，涵盖项目1个，涉及预算资金8.38万元，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，已经完成当年培训数量，完成了全年的培训质量要求，人均培训成本上也严格按培训班预算执行。

（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培训经费等1个一级项目绩效自评结果。（分项目进行自评综述，有几个一级项目，就要填报几张预算项目绩效目标自评表，填好后应把项目自评表格式调整好）

1. 培训经费项目绩效自评综述：全年预算数24万元，执行数24万元，完成预算的100%。项目绩效目标完成情况：举办培训的班次（完成当年培训数量）：市本级共举办财政综合岗位培训班8期，专题讲座5期。指标2：培训学员

的人次。培训1340人次，其中：系统内培训1140人次，系统外培训200人次。

发现的问题及原因：

- (1) 年初制定培训计划，前瞻性不强；
- (2) 已报送培训计划，但因政策等原因，培训班不能落实。

下一步改进措施：加快进度。

预算（项目）绩效目标自评表

（2021年度）

项目名称		培训经费					
主管部门		汉中市财政局		实施单位	汉中市财政干部 教育培训中心		
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：	24	24	100%		
		其中：中央补助					
		地方资金	24	24	100%		
		其他资金					
年度 总体 目标	年初设定目标			全年实际完成情况			
	完成全年的培训任务。加强培训班管理，即时结算培训班食宿费、教师讲课费、学习用品、租车费等。			已经完成全年的培训任务。加强培训班管理，及时结算培训班食宿费、教师讲课费、学习用品、租车费等。			
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	举办培训的班次（完成当年培训数量）	100%	100%		
			培训学员的人次	100%	100%		
		质量指标	培训合格率（完成全年的培训质量）	95%	90%		
			时效指标	资金下达时间	100%	100%	
		资金使用时间		100%	100%		
	成本指标	人均培训成本（严格按培训班预算执行）	95%	95%			
	效益	经济效益 指标	节约培训经费开支	95%	90%		
满意 度指 标	服务对象 满意度指 标	受训学员满意度	提高	提高			
		群众对培训工作的满意度	提高	提高			
说明	无						

（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“优”（良、中、差），全年预算数200.17万元，执行数200.17万元，完成预算的100%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：举办培训的班次（完成当年培训数量）：市本级共举办财政综合岗位培训班8期，专题讲座5期。指标2：培训学员的人次。培训1340人次，其中：系统内培训1140人次，系统外培训200人次。

发现的问题及原因：

- （1）年初制定培训计划，前瞻性不强；
- （2）已报送培训计划，但因政策等原因，培训班不能落实。

下一步改进措施：加快进度。

部门整体支出绩效自评表 (2021年度)

填报单位:

自评得分: 95

一级指标	二级指标	三级指标	分值	指标说明	评分标准	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因及改进措施	绩效指标分析与建议	
(一) 简要概述部门职能与职责。 (二) 简要概述部门支出情况,按活动内容分类。 (三) 简要概述当年市委市政府下达的重点工作。					1. 根据全市财政中心工作要求,制定全市财政干部教育培训规划的有关的工作制度,拟定年度教育培训计划及组织实施。2、负责全市财政系统教育培训的宏观管理与指导,承办局机关各种业务培训工作。3、负责组织实施财政系统干部参加后续教育性质的专业知识及各级财政、财会人员的岗位培训。4、负责全市财政教育培训的宣传报道工作,承办省厅培训中心、市财政局下达的有关培训。 2021年度总支出200.17万元,其中工资福利支出182.35万元,商品和服务支出8.65万元,对个人和家庭补助支出0.53万元。 完成全年的培训任务						
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%	100%	100%	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。 半年支出进度率=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%。 前三季度支出进度率=部门前三季度实际支出/前三季度预算数	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。	≤5%	1.63%	5			
		支出进度率(5分)	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%	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。	≥75%	100%	3			
		预算编制准确率(5分)	5	部门(单位)资产管理的规范性,用以反映和考核部门(单位)新增资产配置按预算执行。 2.资产有偿使用、处置按规定程序审批。 3.资产收益及时、足额上缴财政。	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。	≤20%	0	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。	≤100%	57%	5			
		资产管理规范性(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.重大项目和开支经过评估论证; 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	全部符合5分,有1项不符扣2分,扣完为止。	100%	100%	5			
效果	项目产出(40分)	项目效益(20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	100-80%	95%	40			
		项目效益(20分)	20			100-80%	80%	17			

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。

汉中市财政干部教育培训中心

2021年度绩效自评报告

一、绩效目标分解下达情况

- (一) 中央下达XX转移支付预算和绩效目标情况。
- (二) 省级专项资金安排、分解下达预算和绩效目标情况。
- (三) 市级项目支出和绩效目标情况。

二、绩效目标完成情况分析

(一) 资金投入情况分析.

- 1、项目资金到位情况分析。2021年项目资金到位8.38万元。
- 2、项目资金执行情况分析。2021年项目资金支出8.38万元。
- 3、项目资金管理情况分析。

(二) 总体绩效目标完成情况分析。

(三) 绩效指标完成情况分析。（根据年初绩效指标逐项分析）

1、产出指标完成情况分析。

(1) 数量指标。指标1：举办培训的班次（完成当年培训数量）：市本级共举办财政综合岗位培训班7期，专题讲座2期。指标2：培训学员的人次。培训841人次，其中：系统内培训711人次，系统外培训130人次

(2) 质量指标。培训合格率（完成全年的培训质量要求）。

(3) 时效指标。指标1：资金下达时间：2019年1月1日；指标2：资金使用时间：2019年1月1日--2019年12月31日。

(4) 成本指标。人均培训成本（严格按培训班预算执行）。

2、效益指标完成情况分析。经济效益指标。节约培训经费开支

3、满意度指标完成情况分析。指标1：参训学员满意度；指标2：群

众对培训工作的满意度。

三、偏离绩效目标的原因和下一步改进措施

1、总体绩效目标和绩效指标未完成原因：

- (1) 年初制定培训计划，前瞻性不强；
- (2) 已报送培训计划，但因政策等原因，培训班不能落实；
- (3) 培训经费不到位

2、下一步改进措施：加快进度

3、政策执行或项目实施中存在的问题、原因和改进措施。

四、绩效自评结果拟应用和公开情况

五、其他需要说明的问题

中央巡视、各级审计和财政监督中发现的问题及其所涉及的金额。

附：转移支付区域(项目)绩效目标自评表

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。