

2023 年度
福建省泉州市直机关金山
幼儿园
部门预算

目 录

第一部分 部门概况	1
一、部门主要职责.....	2
二、部门预算单位构成.....	2
三、部门主要工作任务.....	2
第二部分 2023 年度部门预算表	8
一、收支预算总表.....	9
二、收入预算总表.....	10
三、支出预算总表.....	11
四、财政拨款收支预算总表.....	12
五、一般公共预算拨款支出预算表.....	13
六、政府性基金预算拨款支出预算表.....	14
七、国有资本经营预算拨款支出预算表.....	15
八、一般公共预算支出经济分类情况表.....	16
九、一般公共预算基本支出经济分类情况表.....	17
十、一般公共预算“三公”经费支出预算表.....	18
第三部分 2023 年度部门预算情况说明	19
一、预算收支总体情况.....	20
二、一般公共预算拨款支出情况.....	20
三、政府性基金预算拨款支出情况.....	21

四、国有资本经营预算拨款支出情况.....	21
五、一般公共预算基本支出情况.....	21
六、一般公共预算“三公”经费支出情况.....	22
七、预算绩效目标情况.....	23
八、其他重要事项说明.....	25
第四部分 名词解释.....	27

第一部分

部门概况

一、部门主要职责

福建省泉州市直机关金山幼儿园的主要职责是：福建省泉州市直机关金山幼儿园的主要职责是：为学龄前儿童提供系统的学前教育。

（一）贯彻党和国家的教育方针，全面落实《幼儿园教育指导纲要》和《幼儿园工作规程》的精神；

（二）按照保育与教育相结合的原则，幼儿身心发展特点和规律，实施德、智、体、美诸方面的全面发展教育，促进幼儿身心和谐发展；

（三）面向幼儿家长提供科学育儿指导。

二、部门预算单位构成

从预算单位构成看，福建省泉州市直机关金山幼儿园包括 0 个机关行政处（科）室及 0 个下属单位，其中：列入 2023 年部门预算编制范围的单位详细情况见下表：

单位名称	经费性质	在职人数
福建省泉州市直机关金山幼儿园	财政核拨	31

三、部门主要工作任务

2023 年，福建省泉州市直机关金山幼儿园主要任务是：百年大计教育为本，教育兴衰系于教师。新的学年带给我们新的希望，今年是党的二十大召开之年，也是实施“十四五”规划的关键之年。在这样一个具有重大历史意义的时刻，我们教育工作者更应当深入总结过去的经验与教训，不断锤炼自身的理想信念，从而进一步拓宽我们的思想深度与宽度。

同心协力紧跟时代发展的脚步，以高质量高水平的教育工作迎接党的二十大的顺利召开。本学期我园将继续坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的教育方针。注重抓好教师队伍的管理和培养，提高师生的思想道德和人文素养。围绕办园宗旨，全面贯彻《指南》及《纲要》精神，坚持“和谐与发展”的主旋律，既关注幼儿园内部的和谐与外部的和谐，又关注幼儿的发展、教师的发展和幼儿园的发展。认真学习和领会教育部新颁布的《幼儿园保育教育质量评估指南》文件精神。根据学年工作目标，结合创建省级文明校园，努力做到管理规范、形成体系，优化师资队伍，提升质量、凸显特色。将落脚点回归幼儿，切实做到“常规工作落到实处、教师队伍稳步提升、整改环境回归幼儿、注重教学策略形成、凸显家园共育特色。围绕上述任务，重点抓好以下工作：

（一）党建工作深入学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想、习近平总书记重要讲话重要指示精神和党中央决策部署，自觉的肩负起管党治党的末端责任，全面落实从严治党要求，层层压实主体责任。坚持用习近平新时代中国特色社会主义思想铸魂育人，及时学习传达中央和省委重要会议、重要文件精神，制定学习计划并有效落实。党的二十大召开后组织学习贯彻党的二十大精神。1. 加强思想理论建设。把学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想作为首要任务，做到学深悟透、融会贯通、真信笃行。把政治

建设融入集中教育和支部学习、组织生活会、主题党日活动等工作中，常态化抓好宣传和思想教育，教育引导党员教师悟初心、守初心、践初心。引导带动党员教师自觉提高政治觉悟，自觉运用党的百年奋斗历史经验，弘扬伟大建党精神，始终拥护“两个确立”，坚决做到“两个维护”树牢“四个意识”、坚定“四个自信”不折不扣落实好中央和省委、市委各项决策部署。提升“爱党向党、奉献幼教”的目标意识和责任意识，培育德才兼备能师。

2. 抓好廉政纪律教育。以政治纪律和政治规矩为重点，开展经常性廉政教育，坚持把廉洁自律工作摆上重要位置，以元旦、春节、教师节、中秋节等节点，组织开展廉政教育活动。引导每位教师签订“廉洁从教”承诺书。节日期间领导班子带头过健康文明、俭朴的节日。

3. 筑牢意识形态防线。将意识形态责任纳入党建工作责任制和领导干部目标管理，作为党员组织生活会和支部书记述职述廉报告的重要内容，接受干部群众监督和评议。强化舆情管控。建立健全幼儿园微信公众号信息发布三审制度，加强对微信等网络载体的监管力度，确保网络信息安全。牢牢把握教育的正确方向。要求教职工在任何场合都不发表违背党的基本路线、党的决定决议和政策、否定党的领导、攻击中国特色社会主义制度、破坏民族团结等言论。坚持正确导向和关口前移，真正做到立德树人，打造风清气正的教育氛围。

5. 打造党建特色品牌。优化育人环境，落实立德树人根本任务，不断提升育人质量，按照“带队伍、谋大势、

建能力、开新局”的工作思路，做稳学园发展前进的“压舱石”，坚持党建引领办学治园，以“一支部一堡垒，一党员一旗帜”为目标，实施教师“双岗制+三级管理”，以党建工作为引领，推动幼儿园党建与教育有机融合。在教育教学活动中践行社会主义核心价值观，创建“共筑红色家园浸润金色童年”的党建品牌。如：在党的二十大召开前夕组织党员开展“喜迎二十大，同心护未来”主题党日活动，组织班级幼儿开展“喜迎二十大，童心永向党”系列活动，让红色精神滋养童心，红色精神薪火相传；

（二）保教工作 1. 安全保健工作“幼儿园必须把保护幼儿的生命和促进幼儿的健康放在工作的首位。”维护和促进幼儿身心健康，不仅关系到幼儿当前的健康状况，也将对其未来的发展产生重要、深远的影响。认真贯彻《指南》提出的健康观，以省级示范园的标准，密切关注幼儿的健康，努力创设促进幼儿身心健康发展的良好环境，把安全和健康教育融合于各领域及游戏活动之中，确保幼儿安全、快乐、健康成长。2. 教育教学工作（1）加强教师队伍建设，提高师资素质（2）加强教育教学管理，促进保教质量提高（3）做好教科研工作，推进学园长足发展 4. 示范引领；

（三）家长及社区工作 1. 进一步发挥我园作为“家园共育”保教改革建设园的龙头作用，多元化创建家园同步教育平台。积极运用学园微信公众号、班级微信群等的信息传递及互动功能，拓展家、园、社区联系，构建良性互动网络。

2. 向家长大力宣传《中华人民共和国家庭教育促进法》、育儿知识，教育理念及我园的教育动向，让家长了解幼儿园的教育，走进我们的课程。通过组织丰富多彩的家长学校活动、家长开放日活动、家长会，利用微信或个别谈话让家长了解幼儿在园学习，生活情况，交流教育方法，促使家园同步教育。开展各种形式的线上、线下家教专题讲座和主题沙龙会等，积极引导家长参与教育，提高家园共育水平。3. 各班成立家委会，成立家长护卫队等。做好家长护卫队的日常管理，规范家长参与幼儿园的安全保卫工作的行为，真正发挥为幼儿保驾护航的作用。4. 开展“热心家长”“优秀家长”评比活动，以表彰和鼓励家长对幼儿园工作给予的支持、理解与积极配合。充分利用核心家长的凝聚力和积极性感染班上的其他家长。。5. 组织开展党员到社区报到的活动，引导在职党员到社区亮身份、做贡献。积极与社区共同开展“党建+”邻里中心建设活动。6. 充分挖掘和利用社区优质教育资源等开展课程活动；定期组织早教进社区活动等。各班组织开展亲子小分队活动，利用节假日带领幼儿走进大自然、走进大社会，增进家园之间的沟通，增强班级的凝聚力；

（四）行政后勤工作 1. 认真贯彻落实各级关于 2022 秋疫情防控及各类传染病预防工作的会议精神，扎实做好常态化疫情防控条件下的学校各项工作。2. 抓好学园的修缮、环境创设等工作。利用假期对幼儿园的保健室、隔离室、活动室走廊、地面等进行改造；开展房屋隐患排查，对有安全

隐患的部位加以整修。3. 加强幼儿园网络意识形态的管理。一是要做好网络建设和运营维护工作，对上传的内容进行审核。二是进一步完善网络舆情监测研判和应对的制度，不断提高意识形态能力建设水平。4. 继续认真贯彻落实上级精神，在幼儿园中广泛开展“垃圾分类”、“拒绝餐饮浪费”的宣传、教育与倡导活动。5. 认真落实创建全国文明城市和创建全国卫生城市工作，并积极申报参评 2021-2023 省级文明校园，与幼儿园工作同部署，共创建，指定专人负责参评网上材料动态申报工作。6. 继续以创建“平安校园”、“文明校园”工作为契机，加强幼儿园的人文环境和自然环境的建设，提高师幼文明素质和幼儿园的文明程度，努力构建安全稳定、和谐幸福的美丽校园。

第二部分

2023 年度部门预算表

一、收支预算总表

2023 年度收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	794.98	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
四、财政专户管理资金收入	0.00	四、公共安全支出	0.00
五、事业收入	0.00	五、教育支出	699.74
六、事业单位经营收入	0.00	六、科学技术支出	0.00
七、上级补助收入	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
八、附属单位上缴收入	0.00	八、社会保障和就业支出	62.81
九、其他收入	0.00	九、卫生健康支出	32.43
十、上年结转结余	0.00	十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、债务发行费用支出	0.00
收入合计	794.98	支出合计	794.98

二、收入预算总表

2023 年度收入预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	总计	一般公共预算 拨款收入	政府性基金 预算拨款收 入	国有资本 经营预算 拨款收入	财政专户 管理资金 收入	事业 收入	事业单位 经营收入	上级补 助收入	附属单位 上缴收入	其他 收入	上年结 转结余
合计		794.98	794.98	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	699.74	699.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	62.81	62.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	19.81	19.81	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	12.62	12.62	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

三、支出预算总表

2023 年度支出预算总表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	基本支出	项目支出	事业单位经营支出	上缴上级支出	对附属单位补助支出
合计		794.98	774.98	20.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	699.74	679.74	20.00	0.00	0.00	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	62.81	62.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	19.81	19.81	0.00	0.00	0.00	0.00
2101103	公务员医疗补助	12.62	12.62	0.00	0.00	0.00	0.00

四、财政拨款收支预算总表

2023 年度财政拨款收支预算总表

单位：万元

收入		支出	
项目	预算数	项目	预算数
一、一般公共预算拨款收入	794.98	一、一般公共服务支出	0.00
二、政府性基金预算拨款收入	0.00	二、外交支出	0.00
三、国有资本经营预算拨款收入	0.00	三、国防支出	0.00
		四、公共安全支出	0.00
		五、教育支出	699.74
		六、科学技术支出	0.00
		七、文化旅游体育与传媒支出	0.00
		八、社会保障和就业支出	62.81
		九、卫生健康支出	32.43
		十、节能环保支出	0.00
		十一、城乡社区支出	0.00
		十二、农林水支出	0.00
		十三、交通运输支出	0.00
		十四、资源勘探工业信息等支出	0.00
		十五、商业服务业等支出	0.00
		十六、金融支出	0.00
		十七、援助其他地区支出	0.00
		十八、自然资源海洋气象等支出	0.00
		十九、住房保障支出	0.00
		二十、粮油物资储备支出	0.00
		二十一、国有资本经营预算支出	0.00
		二十二、灾害防治及应急管理支出	0.00
		二十三、其他支出	0.00
		二十四、债务还本支出	0.00
		二十五、债务付息支出	0.00
		二十六、债务发行费用支出	0.00
收入合计	794.98	支出合计	794.98

五、一般公共预算拨款支出预算表

2023 年度一般公共预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		794.98	774.98	20.00
2050201	学前教育	699.74	679.74	20.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	62.81	62.81	0.00
2101102	事业单位医疗	19.81	19.81	0.00
2101103	公务员医疗补助	12.62	12.62	0.00

六、政府性基金预算拨款支出预算表

2023 年度政府性基金预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
合计		0.00	0.00	0.00

备注：本部门 2023 年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出

七、国有资本经营预算拨款支出预算表

2023 年度国有资本经营预算拨款支出预算表

单位：万元

科目编码	科目名称	合计	其中：	
			基本支出	项目支出
	合计	0.00	0.00	0.00

备注：本部门 2023 年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出

八、一般公共预算支出经济分类情况表

2023 年度一般公共预算支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		794.98
301	工资福利支出	687.83
302	商品和服务支出	51.62
303	对个人和家庭的补助	40.53
307	债务利息及费用支出	0.00
309	资本性支出（基本建设）	0.00
310	资本性支出	15.00
311	对企业补助（基本建设）	0.00
312	对企业补助	0.00
313	对社会保障基金补助	0.00
399	其他支出	0.00

九、一般公共预算基本支出经济分类情况表

2023 年度一般公共预算基本支出经济分类情况表

单位：万元

科目编码	科目名称	预算数
合计		774.98
301	工资福利支出	687.83
30101	基本工资	152.26
30102	津贴补贴	104.78
30103	奖金	140.25
30107	绩效工资	72.85
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	62.81
30110	职工基本医疗保险缴费	19.81
30111	公务员医疗补助缴费	12.62
30112	其他社会保障缴费	9.81
30113	住房公积金	50.03
30199	其他工资福利支出	62.61
302	商品和服务支出	46.62
30201	办公费	16.00
30205	水费	2.00
30206	电费	4.00
30207	邮电费	2.00
30209	物业管理费	2.00
30211	差旅费	1.00
30213	维修(护)费	6.87
30216	培训费	2.00
30226	劳务费	2.00
30228	工会经费	4.75
30239	其他交通费用	2.00
30299	其他商品和服务支出	2.00
303	对个人和家庭的补助	40.53
30302	退休费	38.75
30305	生活补助	1.18
30399	其他对个人和家庭的补助	0.60

十、一般公共预算“三公”经费支出预算表

2023年度一般公共预算“三公”经费支出预算表

单位：万元

项目	预算数
合计	0.00
1、因公出国（境）费用	0.00
2、公务接待费	0.00
3、公务用车购置及运行费	0.00
其中：（1）公务用车购置费	0.00
（2）公务用车运行费	0.00

备注：本部门2023年没有一般公共预算安排的“三公”经费支出

第三部分

2023 年度部门预算情况说明

2023年度部门预算情况说明

一、预算收支总体情况

按照综合预算的原则，部门所有收入和支出均纳入部门预算管理。2023年，福建省泉州市直机关金山幼儿园部门收入预算为794.98万元，比上年增加102.76万元，主要原因是2022年起增加基础绩效奖，人员经费相应提高。其中：一般公共预算拨款收入794.98万元、政府性基金预算财政拨款收入0.00万元、国有资本经营预算拨款收入0.00万元、财政专户管理资金收入0.00万元、事业收入0.00万元、事业单位经营收入0.00万元、上级补助收入0.00万元、附属单位上缴收入0.00万元、其他收入0.00万元、上年结转结余0.00万元。

相应安排支出预算794.98万元，比上年增加102.76万元，主要原因2022年起增加基础绩效奖，人员经费相应提高。其中：基本支出774.98万元、项目支出20.00万元、事业单位经营支出0.00万元、上缴上级支出0.00万元、对附属单位补助支出0.00万元。

二、一般公共预算拨款支出情况

2023年度一般公共预算拨款支出794.98万元，比上年增加102.76万元，增长14.84%，主要原因是：2022年起增加基础绩效奖，人员经费相应提高。按照党中央、国务院和省委、省政府关于过紧日子的有关要求，厉行节约办一切事业，大力压减一般性支出，重点压减了公用经费和专项资金，

同时合理保障了正常教学业务等工作的支出需求，体现在有关支出科目中。其中（按项级科目分类统计）：

（一）2050201-学前教育 699.74 万元。主要用于工资、社保、医保、公务员险、公积金、生均经费等支出。

（二）2080505-机关事业单位基本养老保险缴费支出 62.81 万元。主要用于缴交单位人员基本养老保险支出。

（三）2101102-事业单位医疗 19.81 万元。主要用于单位事业人员医疗保险支出。

（四）2101103-公务员医疗补助 12.62 万元。主要用于本单位人员公务员医疗保险缴费支出。

三、政府性基金预算拨款支出情况

本部门 2023 年度没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。

四、国有资本经营预算拨款支出情况

本部门 2023 年度没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。

五、一般公共预算基本支出情况

2023 年度一般公共预算拨款基本支出 774.98 万元，其中：

（一）人员经费 728.36 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、伙食补助费、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、医

疗费、其他工资福利支出、离休费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助、奖励金、其他对个人和家庭的补助支出。

(二) 公用经费 46.62 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、手续费、水费、电费、邮电费、取暖费、物业管理费、差旅费、因公出国（境）费用、维修（护）费、租赁费、会议费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、税金及附加费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置、信息网络及软件购置更新、公务用车购置、其他资本性支出。

六、一般公共预算“三公”经费支出情况

(一) 因公出国（境）经费

2023 年预算安排 0.00 万元，与上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。主要原因是：本年没有出国出境经费预算安排。

(二) 公务接待费

2023 年预算安排 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平。主要原因是：本年没有公务接待费预算安排。

(三) 公务用车购置及运行费

2023 年预算安排 0.00 万元，其中：公务用车运行费 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，与上年持平；公务用车购置费 0.00 万元，比上年增加 0.00 万元，增长 0.00%，

与上年持平。主要原因是：本年没有公务用车购置及运行费预算安排。

七、预算绩效目标情况

（一）绩效目标设置情况

2023年福建省泉州市直机关金山幼儿园共设置0个项目绩效目标，共涉及财政拨款资金0.00万元。

（二）绩效目标表及说明

1. 项目支出绩效目标表

2. 部门整体支出绩效目标表

部门整体支出绩效目标表

(2023 年度)

部门(单位)名称	福建省泉州市直机关金山幼儿园	部门预算编码	517	
年度预算安排(万元)	资金总额	794.98		
	项目支出	20.00		
	基本支出	774.98		
	其他资金	0.00		
总体目标	全面贯彻党的教育方针、落实立德树人根本任务,培育和践行社会主义核心价值观,创建市级文明学校、平安校园,提高教师专业水平的教学能力,开展教研工作,创设良好的保育教育环境,以游戏为基本活动,寓教于乐,办好家校互动的网络平台。			
年度履职目标	部门职能	年度目标任务	支出项目名称	预算金额(万元)
	为本学区内学龄前儿童提供系统的学前教育	全面贯彻党的教育方针、落实立德树人根本任务,培育和践行社会主义核心价值观,创建市级文明学校、平安校园,提高教师专业水平的教学能力,开展教研工作,创设良好的保育教育环境,以游戏为基本活动,寓教于乐,办好家校互动的网络平台。	部门整体项目	794.98
绩效目标指标	一级指标	二级指标	三级指标	目标值
	成本指标	经济成本指标	资金使用情况	=100%
	产出指标	数量指标	组织岗位练兵活动次数	=1次
		质量指标	教学内容全面性	=100%

			育儿环境创设程度	=100%
			幼儿身心健康损害事件发生率	=0
			教师培训内容全面性	=100%
			食品安全事故发生率	=0
	效益指标	生态效益指标	办园环境示范作用	=100%
			文明创建活动影响度	=100%
		社会效益指标	教学示范作用	=100%
	满意度指标	服务对象满意度指标	家长总体满意度	=97%

本部门无项目支出绩效目标表。

3. 有关情况说明

本部门无项目支出绩效目标表

八、其他重要事项说明

（一）机关运行经费

本部门没有机关运行经费。

（二）政府采购情况

2023年福建省泉州市直机关金山幼儿园政府采购预算总额15.00万元，其中：政府采购货物预算15万元、政府采购工程预算0万元、政府采购服务预算0万元。

（三）国有资产占用使用情况

截至2022年12月31日，福建省泉州市直机关金山幼

儿园共有车辆 0 辆，其中：省部级领导干部用车 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，其他用车 0 辆。单位价值 100 万元(含)以上设备 0 台（套）。

2023 年部门预算安排购置车辆 0 辆，单位价值 100 万元（含）以上设备 0 台（套）。

第四部分

名词解释

名词解释

一、财政拨款收入：指财政当年拨付的资金，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入、国有资本经营预算拨款收入。

二、事业收入：指事业单位开展专业业务活动及辅助活动所取得的收入。

三、事业单位经营收入：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动取得的收入。

四、其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“事业单位经营收入”等以外的收入。主要是事业单位固定资产出租收入、存款利息收入等。

五、结转结余资金：指以前年度尚未完成、结转到本年仍按原规定用途继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

六、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人员支出和公用支出。

七、项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务或事业发展目标所发生的支出。

八、事业单位经营支出：指事业单位在专业业务活动及其辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

九、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十、对附属单位补助支出：指对下级单位补助发送的支出。

十一、“三公”经费：纳入财政预决算管理的“三公”经费，是指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。其中，因公出国（境）费反映单位公务出国（境）的国际旅费、国外城市间交通费、住宿费、伙食费、培训费、公杂费等支出；公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置支出（含车辆购置税、牌照费）及燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费用等支出；公务接待费反映单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

十二、机关运行经费：为保障行政单位（包括参照公务员法管理的事业单位）运行用于购买货物和服务的各项资金，包括办公及印刷费、邮电费、差旅费、会议费、福利费、日常维修费、专用材料及一般设备购置费、办公用房水电费、办公用房取暖费、办公用房物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。