

# 2024年东营市实验幼儿园 单位预算

# 目 录

## 第一部分 单位概况

- 一、主要职责
- 二、机构设置情况

## 第二部分 2024年单位预算表

- 一、收支总体情况表
- 二、收入总体情况表
- 三、支出总体情况表
- 四、财政拨款收支总体情况表
- 五、一般公共预算支出情况表
- 六、一般公共预算基本支出情况表
- 七、一般公共预算“三公”经费支出情况表
- 八、政府性基金预算支出情况表
- 九、国有资本经营预算支出情况表
- 十、基本支出预算情况表
- 十一、项目支出预算情况表
- 十二、政府采购预算情况表

## 第三部分 2024年单位预算情况和重要事项说明

## 第四部分 名词解释

# 第一部分

## 单位概况

## 一、主要职责

东营市实验幼儿园创建于1989年，是一所环境优美、设施一流、师资精良、特色凸显的现代化省十佳公办幼儿园。园所占地面积22345平方米，建筑面积8240平方米，户外活动场地面积15940平方米。现有18个教学班，在园幼儿810名，教职工105名，96人为在编或控制总量，按时缴纳五险一金。9人为劳务派遣人员，按时缴纳五险。其中专任教师共90人，均取得幼儿园教师资格证，90人均为本科学历，教师专业合格率100%。

幼儿园先后领办市晨晖幼儿园、东凯幼儿园、金水幼儿园，与新疆疏勒、市内各县区共11所乡镇中心幼儿园建立了城乡发展共同体，助力了全市学前教育的均衡优质发展。

多年来，幼儿园遵循“用爱心播种快乐，用理解滋润心灵”的教育理念，确立“为每一个孩子幸福快乐成长奠基”的办园宗旨，明确“创建健康教育特色品牌 建设师幼共同成长幸福家园”的办园目标，形成“自主发展”教育思想，激发了全体教职工的成长动力与自觉；构建了园本化健康课程，打造了健康教育特色幼教品牌。

幼儿园先后荣获全国实施素质教育先进单位、山东省学前教育先进集体、山东省家园共育先进单位、山东省优秀家长学校、山东省文明单位、山东省依法办园先进单位、山东省教育信息化示范单位、山东省实施学前教育三年行动计划先进集体等百余项荣誉。正式出版研究成果《生态健康教育》《儿童立场：幼儿自主游戏课程的建构与实施》等书系8部，构建了完整的健康课程体系，荣获东营市首届教学成果奖，山东省幼儿园优秀课程资源一等奖；专题片分别荣获山东省第二届、第四届特色教育活动展评一等奖；课程资源《我的游戏我做主》入选山东省幼儿园教师远程研修课程资源，供全省3万名学前教育工作者远程学习；特色经验在全国幼儿园游戏教学专题研讨会

等会议上交流推广。59人次教师荣获齐鲁名园长、齐鲁名师，省特级教师、省优秀教师、东营市有突出贡献的中青年专家等荣誉，1000人次教师获全国优秀自制玩教具一等奖、省优质课一等奖等。千余名幼儿在各级活动评选中获奖并荣获齐鲁新苗、校园之星等荣誉。

幼儿园将继续以教育改革先行者的姿态，大胆探索，勇于实践，努力朝着“优质高端、特色高效的现代化品牌幼儿园”迈进。

## 二、机构设置情况

本单位为东营经济技术开发区教育管理服务中心二级预算单位，无下属单位。单位设立下列内设机构，分别为：

- (一) 园长室
- (二) 办公室
- (三) 保教室
- (四) 后勤室
- (五) 保健室
- (六) 财务室

## 第二部分

### 2024年单位预算表

## 收支总体情况表

部门(单位)：东营市实验幼儿园

单位：万元

收 入		支 出	
项目	预算数	项目	预算数
一、财政拨款	2,512.75	一、一般公共服务支出	
一般公共预算拨款收入	2,512.75	二、外交支出	
政府性基金预算拨款收入		三、公共安全支出	
国有资本经营预算拨款收入		四、教育支出	2,434.56
二、财政专户管理资金收入		五、科学技术支出	
三、事业收入(不含教育收费)		六、文化旅游体育与传媒支出	
四、事业单位经营收入		七、社会保障和就业支出	108.19
五、其他收入	30.00	八、卫生健康支出	
		九、节能环保支出	
		十、城乡社区支出	
		十一、农林水支出	
		十二、交通运输支出	
		十三、资源勘探工业信息等支出	
		十四、商业服务业等支出	
		十五、金融支出	
		十六、自然资源海洋气象等支出	
		十七、住房保障支出	
		十八、粮油物资储备支出	
		十九、国有资本经营预算支出	
		二十、灾害防治及应急管理支出	
		二十一、其他支出	
本年收入合计	2,542.75	本年支出合计	2,542.75
上级补助收入			
附属单位上缴收入		对附属单位补助支出	
使用非财政拨款结余		上缴上级支出	
上年结转		结转下年	
收入总计	2,542.75	支出总计	2,542.75

## 收入总体情况表

部门(单位)：东营市实验幼儿园

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	财政拨款收入			财政专户管理 资金收入	事业收入 (不含教育 收费)	事业单位经 营收入	其他收入	上级补助收 入	附属单位上 缴收入	使用非财政 拨款结余	上年结转
类	款	项			小计	一般公共预算 收入	政府性基金 预算收入								
			合 计	2,542.75	2,512.75	2,512.75				30.00					
205			教育支出	2,434.56	2,404.56	2,404.56				30.00					
	02		普通教育	2,434.56	2,404.56	2,404.56				30.00					
		01	学前教育	2,434.56	2,404.56	2,404.56				30.00					
208			社会保障和就业支出	108.19	108.19	108.19									
	05		行政事业单位养老支出	108.19	108.19	108.19									
		02	事业单位离退休	108.19	108.19	108.19									



## 支出总体情况表

部门(单位)：东营市实验幼儿园

单位：万元

科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出	结转下年
类	款	项					
			合 计	2,542.75	2,216.72	326.03	
205			教育支出	2,434.56	2,108.53	326.03	
	02		普通教育	2,434.56	2,108.53	326.03	
		01	学前教育	2,434.56	2,108.53	326.03	
208			社会保障和就业支出	108.19	108.19		
	05		行政事业单位养老支出	108.19	108.19		
		02	事业单位离退休	108.19	108.19		

## 财政拨款收支总体情况表

部门（单位）：东营市实验幼儿园

单位：万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
一、一般公共预算拨款收入	2,512.75	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算拨款收入		二、外交支出				
三、国有资本经营预算拨款收入		三、公共安全支出				
		四、教育支出	2,404.56	2,404.56		
		五、科学技术支出				
		六、文化旅游体育与传媒支出				
		七、社会保障和就业支出	108.19	108.19		
		八、卫生健康支出				
		九、节能环保支出				
		十、城乡社区支出				
		十一、农林水支出				
		十二、交通运输支出				
		十三、资源勘探工业信息等支出				
		十四、商业服务业等支出				
		十五、金融支出				
		十六、自然资源海洋气象等支出				
		十七、住房保障支出				

## 财政拨款收支总体情况表

部门(单位): 东营市实验幼儿园

单位: 万元

收 入		支 出				
项目	预算数	项目	预算数			
			总计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算
		十八、粮油物资储备支出				
		十九、国有资本经营预算支出				
		二十、灾害防治及应急管理支出				
		二十一、其他支出				
本 年 收 入 合 计	2,512.75	本 年 支 出 合 计	2,512.75	2,512.75		
上年结转		结转下年				
收 入 总 计	2,512.75	支 出 总 计	2,512.75	2,512.75		

## 一般公共预算支出情况表

部门（单位）：东营市实验幼儿园

单位：万元

科目编码			科目名称	合 计	基本支出			项目支出
类	款	项			小 计	人员支出	日常公用支出	
			合 计	2,512.75	2,216.72	2,179.30	37.42	296.03
205			教育支出	2,404.56	2,108.53	2,071.11	37.42	296.03
	02		普通教育	2,404.56	2,108.53	2,071.11	37.42	296.03
		01	学前教育	2,404.56	2,108.53	2,071.11	37.42	296.03
208			社会保障和就业支出	108.19	108.19	108.19		
	05		行政事业单位养老支出	108.19	108.19	108.19		
		02	事业单位离退休	108.19	108.19	108.19		

## 一般公共预算基本支出情况表

部门(单位)：东营市实验幼儿园

单位：万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目名称	科目编码		政府预算支出经济分类科目名称	基本支出预算		
类	款		类	款		小计	人员支出	日常公用支出
		合计				2,216.72	2,179.30	37.42
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	2,071.05	2,071.05	
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	420.35	420.35	
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	453.80	453.80	
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	536.90	536.90	
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	67.76	67.76	
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	178.01	178.01	
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	89.01	89.01	
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	72.32	72.32	
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	66.52	66.52	
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	10.31	10.31	
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	176.07	176.07	
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	37.42		37.42
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	9.24		9.24
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	21.66		21.66
302	29	福利费	505	02	商品和服务支出	1.27		1.27
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	5.25		5.25
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	108.25	108.25	
303	02	退休费	509	05	离退休费	108.19	108.19	
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.06	0.06	

### 一般公共预算“三公”经费支出情况表

部门（单位）：东营市实验幼儿园

单位：万元

2023年预算数					2024年预算数						
合计	因公出国 (境) 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费	合计	因公出国 (境) 经费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置 经费	公务用车运行 维护费				小计	公务用车购置 经费	公务用车运行 维护费	
3.00		3.00		3.00		2.80		2.80		2.80	

### 政府性基金预算支出情况表

部门（单位）：东营市实验幼儿园

单位：万元

科目编码			科目名称	合 计	基本支出			项目支出
类	款	项			小 计	人员支出	日常公用支出	

（注：2024年没有使用政府性基金预算拨款安排的支出。）

### 国有资本经营预算支出情况表

部门（单位）：东营市实验幼儿园

单位：万元

科目编码			科目名称	合 计	基本支出			项目支出
类	款	项			小 计	人员支出	日常公用支出	

（注：2024年没有使用国有资本经营预算拨款安排的支出。）



## 基本支出预算情况表

部门(单位): 东营市实验幼儿园

单位: 万元

科目编码		部门预算支出经济分类科目	科目编码		政府预算支出经济分类科目	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转
类	款		类	款			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				
		合计				2,216.72	2,216.72	2,216.72						
301		工资福利支出	505		对事业单位经常性补助	2,071.05	2,071.05	2,071.05						
301	01	基本工资	505	01	工资福利支出	420.35	420.35	420.35						
301	02	津贴补贴	505	01	工资福利支出	453.80	453.80	453.80						
301	03	奖金	505	01	工资福利支出	536.90	536.90	536.90						
301	07	绩效工资	505	01	工资福利支出	67.76	67.76	67.76						
301	08	机关事业单位基本养老保险缴费	505	01	工资福利支出	178.01	178.01	178.01						
301	09	职业年金缴费	505	01	工资福利支出	89.01	89.01	89.01						
301	10	职工基本医疗保险缴费	505	01	工资福利支出	72.32	72.32	72.32						
301	11	公务员医疗补助缴费	505	01	工资福利支出	66.52	66.52	66.52						
301	12	其他社会保障缴费	505	01	工资福利支出	10.31	10.31	10.31						
301	13	住房公积金	505	01	工资福利支出	176.07	176.07	176.07						
302		商品和服务支出	505		对事业单位经常性补助	37.42	37.42	37.42						
302	01	办公费	505	02	商品和服务支出	9.24	9.24	9.24						
302	28	工会经费	505	02	商品和服务支出	21.66	21.66	21.66						
302	29	福利费	505	02	商品和服务支出	1.27	1.27	1.27						
302	99	其他商品和服务支出	505	02	商品和服务支出	5.25	5.25	5.25						
303		对个人和家庭补助	509		对个人和家庭的补助	108.25	108.25	108.25						
303	02	退休费	509	05	离退休费	108.19	108.19	108.19						
303	09	奖励金	509	01	社会福利和救助	0.06	0.06	0.06						

## 项目支出预算情况表

部门（单位）：东营市实验幼儿园

单位：万元

项目名称	项目类别	合计	财政拨款				财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转
			小计	一般公共预算	政府性基金预算	国有资本经营预算				
合 计		326.03	296.03	296.03				30.00		
中小学、幼儿园非教学工作辅助服务项目	其他运转类	13.20	13.20	13.20						
代管资金运行项目	其他运转类	30.00						30.00		
生均公用经费	特定目标类	62.83	62.83	62.83						
2024年业务部门项目（幼儿园保教费支出）	特定目标类	217.80	217.80	217.80						
幼儿园学生资助经费	特定目标类	2.20	2.20	2.20						

## 政府采购预算表

部门（单位）：东营市实验幼儿园

单位：万元

科目编码			科目名称	资 金 来 源							
类	款	项		合计	财政拨款			财政专户管理资金	单位资金	使用非财政拨款结余	上年结转
					小计	一般公共预算	政府性基金预算				
			合 计	58.15	58.15	58.15					
205			教育支出	58.15	58.15	58.15					
	02		普通教育	58.15	58.15	58.15					
		01	学前教育	58.15	58.15	58.15					

## 第三部分

### 2024年单位预算情况和重要事项说明

## 一、预算收支增减变化情况说明

按照综合预算的原则，本单位所有收入和支出均纳入部门预算管理。

（一）收入预算：2024年收入预算2,542.75万元，其中：一般公共预算收入2,512.75万元，其他收入30.00万元。

（二）支出预算：2024年支出预算2,542.75万元，其中：基本支出2,216.72万元，项目支出326.03万元。

（三）增减变化情况：2024年收支预算2,542.75万元，比上年减少291.69万元，其中：

1. 收入预算减少291.69万元，其中一般公共预算收入增加14.36万元，其他收入减少306.05万元。

2. 支出预算减少291.69万元，其中基本支出增加81.33万元，项目支出减少373.02万元。

3. 收支预算减少的主要原因，一是幼儿伙食费单独开设银行账户，不再通过代管资金项目进行核算，导致收入支出预算金额减少；二是代管资金收入减少。

## 二、“三公”经费支出情况

2024年通过一般公共预算财政拨款安排的“三公”经费预算共2.80万元，比上年减少0.20万元，下降6.67%。主要原因是本着三公经费只减不增的原则，减少三公预算金额。

其中：

1. 因公出国（境）费0.00万元，与上年基本持平。

2. 公务用车购置及运行费2.80万元，包括公务用车购置费0.00万元，与上年基本持平；公务用车运行维护费2.80万元，比上年减少0.20万元，下降6.67%，主要原因是本着三公经费只减不增的原则，减少公务用车运行费。

3. 公务接待费0.00万元，与上年基本持平。

### 三、机关运行经费情况

机关运行经费是指用于维持行政及参照公务员法管理单位机关运行的经费，东营市实验幼儿园为事业单位，无机关运行经费。2024年事业运行经费财政拨款预算为37.42万元。较2023年预算减少43.06万元，下降53.5%。主要原因是：职工体检费、工会费、查体费作为教师公用经费单独填列。

### 四、政府采购情况

2024年政府采购预算58.15万元，其中：政府采购货物预算9.55万元，政府采购工程预算0.00万元，政府采购服务预算48.60万元。

### 五、国有资产占有使用情况

截至2023年12月31日，本单位共有车辆1辆，其中机要通信用车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、其他按照规定配备的公务用车1辆。其他按照规定配备的公务用车主要是日常业务用车。

单位价值100万元以上的设备0台（件、套）。

2024年预算未安排购置单位价值100万元以上大型设备。

### 六、绩效目标情况说明

#### （一）预算绩效管理情况

东营市实验幼儿园2024年项目支出全面实施绩效目标管理，涉及预算项目支出5个，预算资金326.03万元，其中财政拨款296.03万元。拟对2024年业务部门项目（幼儿园保教费支出）、生均公用经费2个项目开展部门重点绩效评价，涉及预算资金280.63万元，其中财政拨款280.63万元。根据以前年度绩效评价结果，优化2024年业务部门项目（幼儿园保教费支出）、生均公用经费项目支出2024年预算安排，进一步改进管理、完善政策。

## (二) 单位预算项目绩效目标表

### 项目支出绩效目标表

项目名称	中小学、幼儿园非教学工作辅助服务项目			
主管部门	东营经济技术开发区教育管理服务中心	实施单位		东营市实验幼儿园
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	13.20		
	其中:财政拨款	13.20		
	其他资金			
年度总体绩效目标	通过项目实施,及时发放非教学工作辅助人员工资,维持工作人员稳定性,保障单位活动、工作顺利开展			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	项目总成本	≤13.2万元
			教学工作辅助服务项目成本	≤13.2万元
			项目单位成本	6.6万元/人/年
绩效指标	产出指标	数量指标	发放工资次数	=12次
			人员数量	=2人
绩效指标	产出指标	质量指标	教学辅助人员资质符合率	≥98%
			工作任务完成率	≥98%
绩效指标	产出指标	时效指标	人员工资发放时间	每月20号前
绩效指标	效益指标	社会效益指标	服务幼儿总数	≥800人
			服务人员满足现实需求率	≥98%
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	服务人员期限	≥1年
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	教学工作辅助人员满意度	≥98%

## 项目支出绩效目标表

项目名称	代管资金运行项目			
主管部门	东营经济技术开发区教育管理服务中心	实施单位		东营市实验幼儿园
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	30.00		
	其中: 财政拨款			
	其他资金	30.00		
年度总体绩效目标	通过项目实施, 及时代管资金, 主要支付工会费、名师工作室费用等, 保障财政代管资金项目顺利运行。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	项目实施总成本	≤30万元
			代管资金运行项目	≤30万元
绩效指标	产出指标	数量指标	代管资金涵盖项目数量	≥2个项目
			惠及教师数量	≥100人
绩效指标	产出指标	质量指标	教研项目完成合格率	≥98%
绩效指标	产出指标	时效指标	项目完成时限	≤12月
绩效指标	效益指标	社会效益指标	保障教育教学工作正常开展率	≥98%
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	增强资金使用效益率	≥98%
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	教职工满意度	≥98%



## 项目支出绩效目标表

项目名称	生均公用经费			
主管部门	东营经济技术开发区教育管理服务中心	实施单位		东营市实验幼儿园
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	62.83		
	其中:财政拨款	62.83		
	其他资金			
年度总体绩效目标	通过项目实施,及时支付公用经费,保障学生合法权益,保障教育教学工作正常运转。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	项目总成本	≤62.83万元
			生均公用经费	≤62.83万元
			公用经费标准	770元/人/年
绩效指标	产出指标	数量指标	项目学校数量	=1所
			学生人数	≥800人
绩效指标	产出指标	质量指标	学生覆盖率	=100%
			学生条件符合率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	补助时间	≥1学年
绩效指标	效益指标	社会效益指标	受益学生数量	≥800人
			学生覆盖率	=100%
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	幼儿完成教育比例	≥98%
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	师生满意度	≥98%

## 项目支出绩效目标表

项目名称	2024年业务部门项目（幼儿园保教费支出）			
主管部门	东营经济技术开发区教育管理服务中心	实施单位		东营市实验幼儿园
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	217.80		
	其中:财政拨款	217.80		
	其他资金			
年度总体绩效 目标	通过项目实施,改善办园条件和保障幼儿园教育教学正常运转。			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	项目实施总成本	≤217.8万元
			保教费成本	≤217.8万元
绩效指标	产出指标	数量指标	幼儿园用电量	≥20万千瓦时
			幼儿人数	≥800人
绩效指标	产出指标	质量指标	园区维修完成率	≥98%
			保教玩具设施合格率	≥98%
绩效指标	产出指标	时效指标	维修改造后运转年限	≥5年
绩效指标	效益指标	社会效益指标	保障教育教学活动开展率	≥98%
绩效指标	效益指标	可持续发展影响 指标	长效管理机制健全率	≥98%
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度 指标	受益人满意度	≥98%

## 项目支出绩效目标表

项目名称	幼儿园学生资助经费			
主管部门	东营经济技术开发区教育管理服务中心	实施单位		东营市实验幼儿园
项目资金 (万元)	年度预算资金总额:	2.20		
	其中:财政拨款	2.20		
	其他资金			
年度总体绩效目标	通过项目实施,保障幼儿学生权益,促进学前教育均衡发展			
	一级指标	二级指标	三级指标	指标值
绩效指标	成本指标	经济成本	项目总成本	≤2.2万元
			学生资助经费	≤2.2万元
绩效指标	产出指标	数量指标	资助学生数	≤800人
绩效指标	产出指标	质量指标	受补助学生条件符合率	=100%
			学生覆盖率	=100%
绩效指标	产出指标	时效指标	补助时间	≥1学年
绩效指标	效益指标	社会效益指标	受益幼儿人数	≤800人
绩效指标	效益指标	可持续发展影响指标	幼儿园幼儿覆盖率	=100%
绩效指标	满意度指标	服务对象满意度指标	受益学生满意度	≥98%

## 第四部分

### 名词解释

一、财政拨款收入：指由县（区）级财政拨款形成的部门收入，包括一般公共预算拨款收入、政府性基金预算拨款收入和国有资本经营预算拨款收入。

二、财政专户管理资金：指缴入财政专户、实行专项管理的高中以上学费、住宿费、高校委托培养费、函大、电大、夜大及短训班培训费等教育收费。

三、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，不含纳入财政专户管理的教育收费。

四、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。

五、其他收入：指除“财政拨款收入”“财政专户管理资金”“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”等以外的收入。主要包括利息存款收入、事业单位固定资产出租收入等。

六、上级补助收入：指单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

七、附属单位上缴收入：指本单位所属纳入部门预算编报范围的单位按有关规定上缴的收入。

八、使用非财政拨款结余：指本单位在预计用当年的“财政拨款收入”“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”等不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累结余弥补本年度收支缺口的资金。

九、上年结转：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。

十、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

员支出和日常公用支出。

十一、项目支出：指在基本支出之外为完成特定任务和事业发展目标所发生的支出。

十二、上缴上级支出：指下级单位上缴上级的支出。

十三、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。

十四、对下级单位补助支出：指对下级单位补助发生的支出。

十五、结转下年：指以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需延迟到以后年度按原规定用途继续使用的资金。

十六、“三公”经费：指县（区）级部门单位安排的因公出国（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）的国际差旅费、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反映单位公务用车车辆购置支出（含车辆购置税）及燃料费、维修费、过路过桥费、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接待（含外宾接待）支出。

十七、机关运行经费：指为保障行政单位（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。