

榆林市横山区幼儿园

2023 年度部门决算

保密审查情况：已保密审查

主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 部门（单位）概况

- 一、部门（单位）主要职责及内设机构
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门（单位）人员情况

第二部分 2023 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算情况说明
- 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
- 十四、其他需要说明的情况

第三部分 2023 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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

九、财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

第四部分 专业名词解释

第五部分 附 件

第一部分 单位概况

一、单位主要职责及机构设置

（一）主要职责

1. 认真贯彻中华人民共和国教育法、幼儿园管理条例、幼儿园教育指导纲要和幼儿园工作规程，规范幼儿园各项工作。
2. 与家庭、社区密切合作，与小学互相衔接，综合利用各种教育资源，共同为幼儿的发展创造良好的条件。
3. 从实际出发，实施素质教育，为幼儿发展打下好基础。

（二）内设机构

本单位内设 7 个处室，分别是：党建办、保教室、总务处、工会、财务室、安保室、保健室。

2023 年度我园以党建为引领，通过三课一会认真学习、贯彻落实二十大精神和习近平新时代中国特色社会主义思想，开展主题教育活动的同时开展了系列实践活动，“缅怀革命先烈，弘扬民族精神”清明节活动；“献礼七一，传承红色基因弘扬革命精神”红色研学活动；11 月份开展了“和风化雨 50 载 美育浸润千万家”50 周年园庆活动。通过学习和践行，我们更加坚定了信念，明确了自己的使命，也增强了师幼的归属感。体现了党建引领

领作用，把党建工作和保教工作融为了一体

二、部门决算单位构成

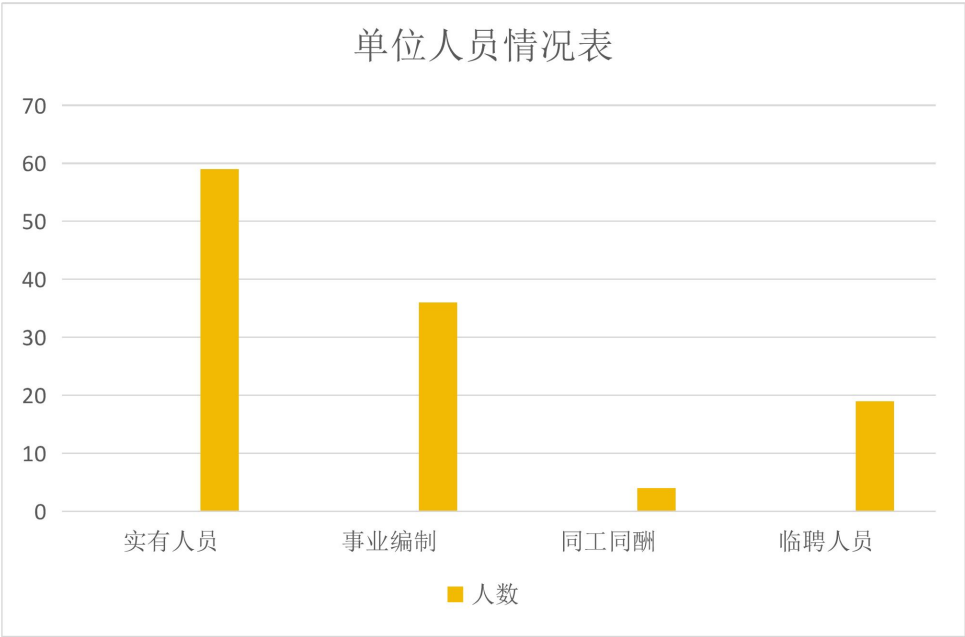
纳入 2023 年度本部门决算编制范围的单位共 1 个，包括本级及所属 1 个预算单位：

序号	单位名称
1	榆林市横山区幼儿园
2	
3	

本单位作为榆林市横山区教育和体育局二级预算单位，编制 2023 年度部门决算。

三、单位人员情况

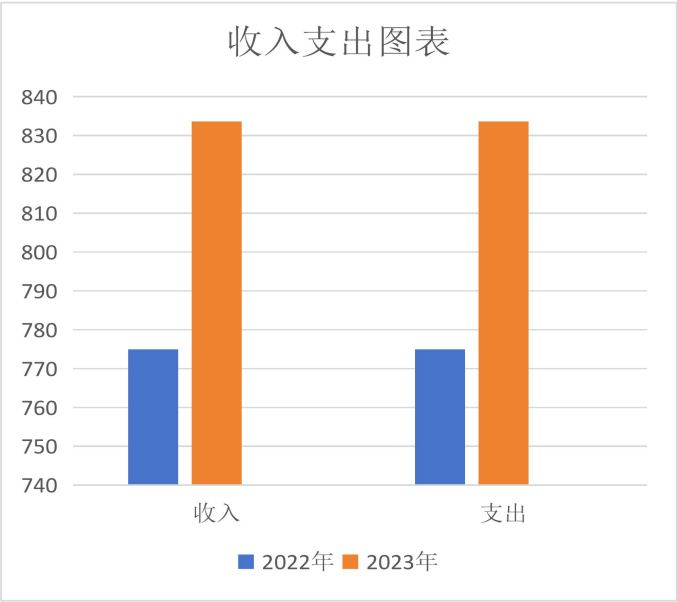
截至 2023 年底，本单位人员编制 36 人，其中行政编制 0 人、事业编制 36 人；实有人员 59 人，其中行政 0 人、事业 36 人、同工同酬 4 人、临聘人员 19 人。



第二部分 2023 年度部门决算情况说明

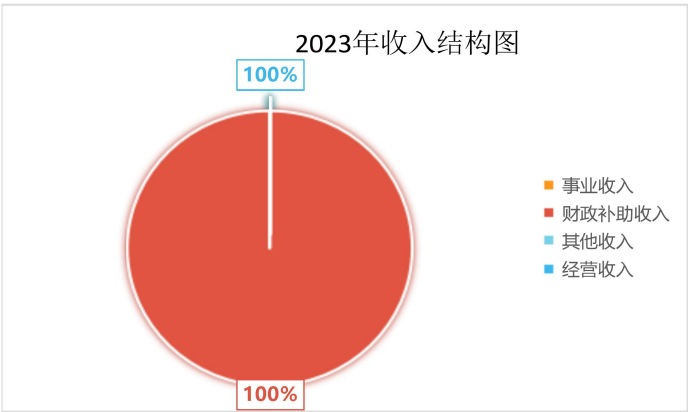
一、收入支出决算总体情况说明

2023 年度收入总计、支出总计均为 833.64 万元，与上年相比收入总计、支出总计增加 58.72 万元，上升 7.58%。主要是本年收入增加。



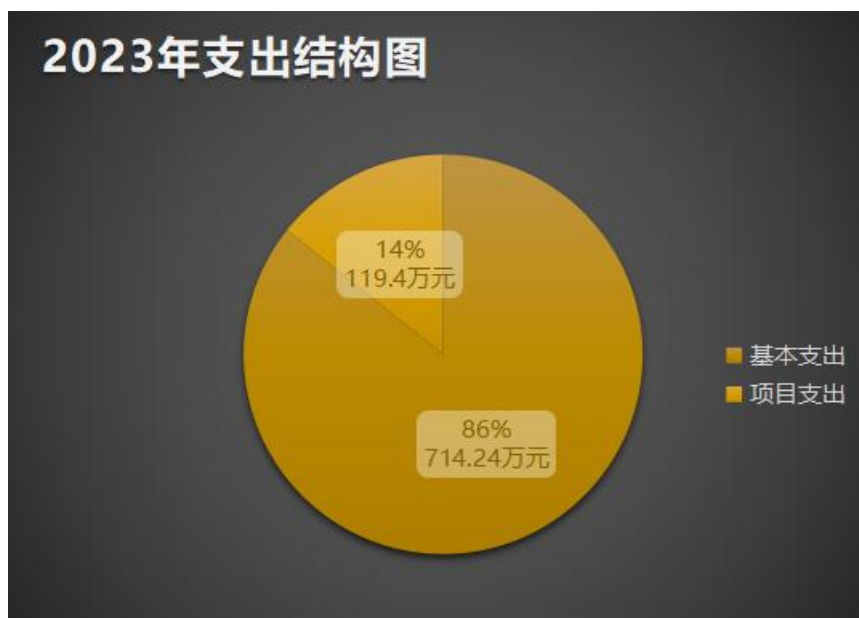
二、收入决算情况说明

2023 年度本年收入合计 833.64 万元，其中：财政拨款收入 833.64 万元，占 100%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；其他收入 0 万元，占 0%。



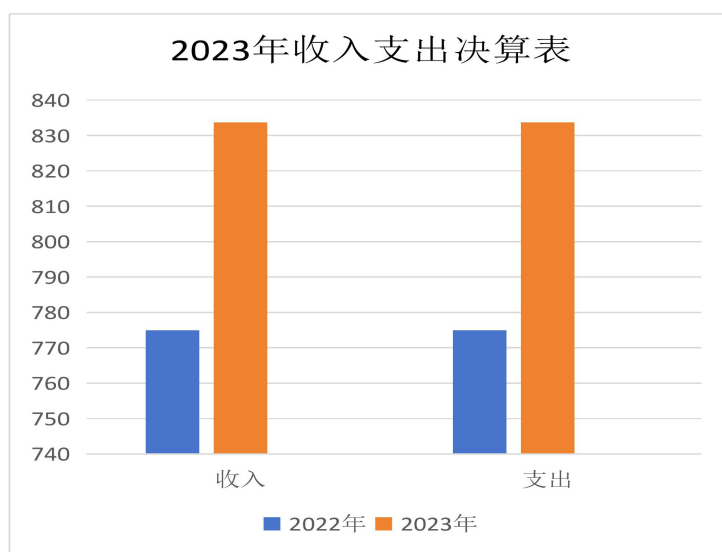
三、支出决算情况说明

2023 年度本年支出合计 833.64 万元，其中：基本支出 714.24 万元，占 86%；项目支出 119.4 万元，占 14%；经营支出 0 万元，占 0%。



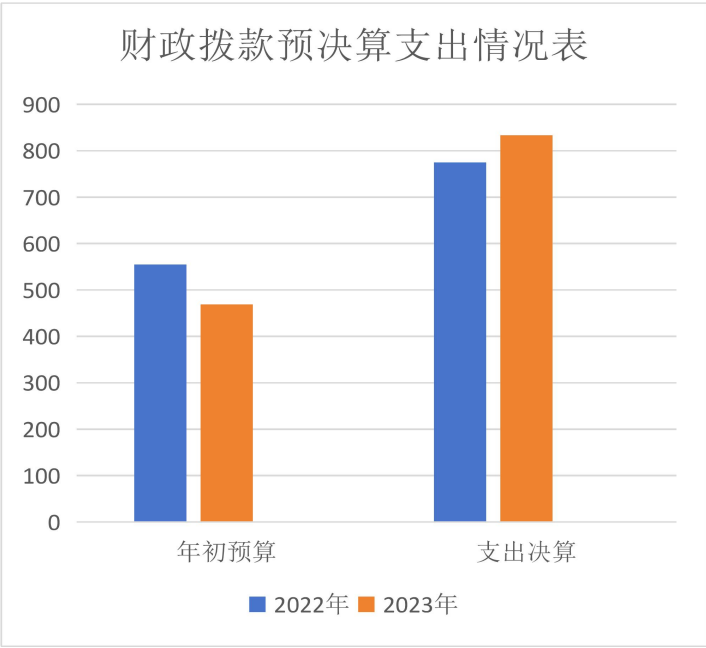
四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023 年度财政拨款收入总计、支出总计均为 833.64 万元，与上年相比收入总计、支出总计增加 58.72 万元，上升 7.58%。主要原因是项目增多，预算采购增加支出增大。

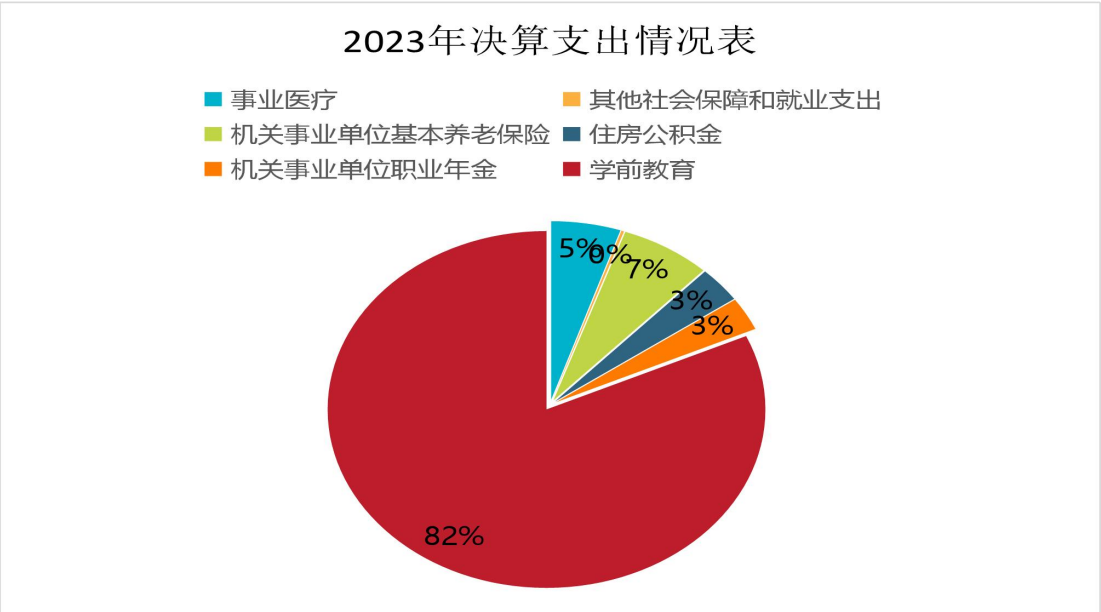


五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 580.3 万元，支出决算 833.64 万元，完成年初预算的 143.66%，占本年支出合计的 100%。与上年相比，财政拨款支出增加 58.72 万元，上升 7.58%，主要原因是本年项目增多，故采购预算增大与支出相应增多。



按照政府功能分类科目，其中：



1. 一般公共服务支出（类）财政事务（款）行政运行（项）。

2023 年度年初预算 580.3 万元，支出决算 833.64 万元，完成年初预算的 143.66%，决算数大于年初预算数的主要原因是本年项目增多以及年终调整单位死亡人员发放抚恤金，预算调整数增加；年初预算只包括人员经费预算以及区级补助的公用经费，决算中还包括了省市级补助的公用经费等。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023 年度一般公共预算财政拨款基本支出 714.24 万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费 593.77 万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、绩效工资、机关事业单位基本养老保险缴费、职工基本医疗保险缴费、公务员医疗补助缴费、住房公积金、其他工资福利支出以及奖金。

（二）公用经费 120.47 万元，主要包括：办公费、印刷费、手续费、水费、电费、取暖费、物业管理费、维修（护）费、培训费、专用材料费、劳务费、工会经费、其他商品和服务支出以及项目支出。

七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本单位 2023 年度无政府性基金预算财政拨款收支，已公开空表。

八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本单位 2023 年度无国有资本经营预算财政拨款收支，已公开空表。

九、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”经费支出决算情况说明

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本年度无财政拨款因公出国（境）费支出。

2. 公务用车购置费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车购置费支出。

3. 公务用车运行维护费支出情况说明

本年度无财政拨款公务用车运行维护费支出。

4. 公务接待费支出情况说明

本年度无财政拨款公务接待费支出。

（二）培训费支出情况说明

2023 年度财政拨款安排培训费预算 0 万元，支出决算 5.69 万元，完成预算的 0%，决算数较预算数增加 5.69 万元，主要原因是年初预算只涉及区级财政拨款资金，中央直达资金和项目资金未在预算范围内。决算数较上年增加的主要原因是本年培训计划增加，占公用经费比例增多，故而支出增多。

（三）会议费支出情况说明

本年度无财政拨款会议费支出。

十、机关运行经费支出情况说明

本单位 2023 年度无机关运行经费支出。

十一、政府采购支出情况说明

本单位 2023 年度无政府采购事项。

十二、国有资产占用及购置情况说明

本单位 2023 年度无国有资产占用及购置。

截至 2023 年末，本单位共有车辆 0 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 0 辆。单价 100 万元及以上的设备（不含车辆）0 台（套）。

2023 年当年购置车辆 0 辆；购置单价 100 万元以上的设备 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

预算绩效管理工作的开展，取得了初步成效：一是单位预算管理理念开始转变，开始重视财政支出绩效问题，重视预算支出成本结果导向的绩效理念进一步树立。二是单位更清楚地了解财政支出所要取得的社会和经济效益，明确了“花钱必问效，无效必问责”，强化了单位的自我约束意识和责任意识。三是增强了决策的科学性，项目安排的合理性，提高了预算的规范性，减少了资金支出的随意性，促进了资源整合，优化了支出结构，资金使用效益不断提高。四是提高了单位管理和服务水平，推进了高效、透明、责任政府的建设。五是促进预算执行进度，提高财政支出绩效。

尽管预算绩效管理工作取得了初步进展，但整体上仍处于起步阶段，存在一些亟待解决的问题：一是各园务部门不重视绩效工作，绩效理念还未牢固树立，部分管理人员还存在“重投入轻管

理，重资金轻绩效”的思想，绩效评价的公信力和权威性有待提高。二是绩效管理广度深度不够，还未全覆盖，预算绩效管理试点面偏小、范围偏窄、进展不平衡。三是绩效约束能力不强，评价结果与预算安排还未完全有机结合，优化、促进预算管理的作用尚未充分体现等，需要在今后的工作中着力予以解决。

（二）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 98，全年预算数 883.64 万元，执行数 883.64 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：2023 年度我单位整体项目绩效评价良好，各项工作有序开展，促进学前教育良好发展，保障学前教育有序进行。

发现的问题及原因：部分资金下达缓慢，支付不能及时跟进。

下一步整改措施：提前做好各项工作，及时跟进各个项目，资金下达后，及时支出。

榆林市横山区幼儿园部门整体支出绩效自评表

(2023 年度)

单位名称			榆林市横山区幼儿园									
年度主要任务完成情况	任务名称	主要内容	完成情况	全年预算数（万元）			全年执行数（万元）			分值	执行率	得分
				总额	财政拨款	其他资金	总额	财政拨款	其他资金			
	任务 1	2023 年公用经费	已完成	120. 47	120. 47		120. 47	120. 47			100%	3
	任务 2	2023 年人员经费	已完成	593. 77	593. 77		593. 77	593. 77			100%	3
	任务 3	2023 年项目	已完成	119. 40	119. 40		119. 40	119. 40			100%	4
金额合计			833. 64	833. 64		833. 64	833. 64		10		10	
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）						目标实际完成情况					
	目标 1:推进学前教育普及普惠安全优质发展，实施学前教育学校薄弱环节改善与能力提升计划。 目标 2：保障学校正常运转、完成教学活动和其他日常工作任务。 目标 3：保障教职工工资的正常发放，社保按时缴纳。						能按时落实项目资金；对幼儿的校舍安全进行长期保障。 加强了学前教育普及普惠安全优质发展，重点投入学前教育学校薄弱环节并规范使用专项资金；保障学校正常运转、完成教学活动和其他日常工作任务；保障教职工工资的正常发放，社保按时缴纳。					
年度绩效指标完成情况	一级指标	二级指标	指标内容		年度指标值		实际完成值		分值	得分		
	产出指标（50 分）	数量指标	涉及公办幼儿园		1 所		100%		5	5		
			惠及幼儿人数		≥604 人		100%		5	5		
			教职工人数		≥59 人		100%		5	5		
		质量指标	资金支付率		100%		100%		5	5		
			公用经费支付合规性		100%		100%		5	5		
			工资、社保发放准确性		100%		100%		5	5		
		时效指标	指标完成时限		2023 年 12 月 31 日之前		100%		5	5		
		成本指标	人员经费		≥593. 77 万元		100%		5	5		
			公用经费		≥120. 47 万元		100%		5	5		
			项目经费		≥119. 40 万元		100%		5	5		
	效益指标（30 分）	社会效益指标	政策知晓率		100%		98%		10	9		
			教师工作状态		提升		基本提升		10	9		
		可持续影响指标	项目发挥效应年限		本年度		本年度		10	10		
	满意度指标（10 分）	服务对象满意度指标	家长及师生满意度		≥95%		100		10	10		
	总分									100	98	

（三）项目绩效自评结果

根据项目整体绩效自评综述：全年预算数 119.40 万元，执行数 119.40 万元，完成预算的 100%。项目绩效目标完成情况：按期完成本年度项目支出。发现的问题及原因：部分资金下达缓慢，支付不能及时跟进。下一步整改措施：提前做好各项工作，及时跟进各个项目，资金下达后，及时支出。

整体项目绩效自评表

(2023 年度)

项目名称		2023 年园消防设施设备改造、维修以及设备购置等						
主管部门		榆林市横山区教育和体育局			实施单位		榆林市横山区幼儿园	
项目资金 (万元)			年初预算数	全年预算数(A)	全年执行数(B)	分值	执行率(B/A)	得分
		年度资金总额		119.40	119.40	10	100%	10
		其中：当年财政拨款		119.40	119.40	—		—
		上年结转资金				—		—
		其他资金				—		—
年度总体目标完成情况	预期目标（年初设定）				实际完成情况			
	1. 消防设施设备改造，保障校园内防火安全，同时提升师幼的安全防火意识。 2. 对旧楼层的地面改造，创办优质舒适的校园校舍环境。				改善幼儿园校舍条件和设备配备条件，扩大优质教育资源，促进教育质量提升。			
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	分值	得分	偏差原因分析及改进措施
	产出指标 (50 分)	数量指标	涉及幼儿园	1 所	100%	5	5	
			校舍维修数量	12 间活动室	100%	5	5	
		质量指标	质量保修期	2 年	100%	10	10	
			维修项目完工率	100%	100%	10	10	
			维修验收合格率	100%	100%	10	10	
		时效指标	项目完成时间	2023 年 1 月-12 月	100%	5	5	
		成本指标	专项资金成本	119.40 万元	100%	5	5	
	效益指标 (30 分)	经济效益指标	提高使用率,节约资源	显著提高	100%	10	10	
		社会效益指标	提高办园条件	明显改善	100%	10	10	
		可持续影响指标	教育教学质量稳步提升	明显提高	100%	10	9	
	满意度指标 (10 分)	服务对象满意度指标	教师幼儿及社会满意度	≥95%	≥95%	10	8	
	总分					100	97	

（四）专项资金绩效自评结果

本单位不主管专项资金。

（五）部门重点评价项目绩效评价结果

无重点评价项目。

（六）财政重点评价项目绩效评价结果

无财政重点评价项目。

十四、其他需要说明的情况

本单位 2023 年度无其他需要说明的情况。

1. 决算公开表格中金额数值保留两位小数，公开数据为四舍五入计算结果；个别数据项之间，个别数据合计项与分项数字之和存在小数点后尾差。

2. 决算公开表格中部分数据约值万元时显示为零，实际不为零。

3. 本单位的决算数据反映 1 个预算单位的数据汇总情况。本单位决算数据反映 1 个单位收支情况。

4. 与年初预算单位相比变化情况说明、涉及机构改革变化情况说明。

5. 本部门所属单位只有部门本级，部门本级不再按单位重复公开。

6. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：（0912-7618290）。如电话号码发生变更，请通过其他公开渠道另行获取，本文本不再更新。

第三部分 2023 年度部门决算表

2023年度部门决算公开表

预算代码： 601191

单位名称： 榆林市横山区幼儿园

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	否	
表6	一般公共预算财政拨款基本支出决算表	否	
表7	政府性基金预算财政拨款收入支出决算表	是	本单位不涉及政府性基金相关业务
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及国有资本经营相关业务
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	否	

支出决算表							
							公开03表
单位：榆林市横山区幼儿园							金额单位：万元
项目		本年支出合计	基本支出	项目支出	上缴上级支出	经营支出	对附属单位补助支出
科目代码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
合计		833.64	714.24	119.40	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	833.64	714.24	119.40	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	833.64	714.24	119.40	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	833.64	714.24	119.40	0.00	0.00	0.00
注：本表反映部门本年度各项支出情况。							

财政拨款收入支出决算总表								
单位：榆林市横山区幼儿园					公开04表			
收 入			支 出					
项目	行次	决算数	项目	行次	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
栏次		1	栏次		2	3	4	5
一、一般公共预算财政拨款	1	833.64	一、一般公共服务支出	33	0.00	0.00	0.00	0.00
二、政府性基金预算财政拨款	2	0.00	二、外交支出	34	0.00	0.00	0.00	0.00
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	35	0.00	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	36	0.00	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	37	833.64	833.64	0.00	0.00
	6		六、科学技术支出	38	0.00	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39	0.00	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	40	0.00	0.00	0.00	0.00
	9		九、卫生健康支出	41	0.00	0.00	0.00	0.00
	10		十、节能环保支出	42	0.00	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	43	0.00	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	44	0.00	0.00	0.00	0.00
	13		十三、交通运输支出	45	0.00	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46	0.00	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	47	0.00	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	48	0.00	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	49	0.00	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50	0.00	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	51	0.00	0.00	0.00	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	52	0.00	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53	0.00	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54	0.00	0.00	0.00	0.00
	23		二十三、其他支出	55	0.00	0.00	0.00	0.00
	24		二十四、债务还本支出	56	0.00	0.00	0.00	0.00
	25		二十五、债务付息支出	57	0.00	0.00	0.00	0.00
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58	0.00	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	27	833.64	本年支出合计	59	833.64	833.64	0.00	0.00
年初结转和结余	28	0.00	年末结转和结余	60	0.00	0.00	0.00	0.00
一般公共预算财政拨款	29	0.00		61				
政府性基金预算财政拨款	30	0.00		62				
国有资本经营预算财政拨款	31	0.00		63				
总计	32	833.64	总计	64	833.64	833.64	0.00	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表									
									公开05表
单位：榆林市横山区幼儿园									金额单位：万元
项目				本年支出					
科目代码		科目名称		小计		基本支出		项目支出	
栏次				1		2		3	
合计				833.64		714.24		119.40	
205		教育支出		833.64		714.24		119.40	
20502		普通教育		833.64		714.24		119.40	
2050201		学前教育		833.64		714.24		119.40	

一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表									
									公开06表
单位：榆林市横山区幼儿园									金额单位：万元
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	
301	工资福利支出	586.64	302	商品和服务支出	120.47	310	资本性支出	0.00	
30101	基本工资	132.02	30201	办公费	22.93	31001	房屋建筑物购建	0.00	
30102	津贴补贴	81.19	30202	印刷费	10.76	31002	办公设备购置	0.00	
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.21	31003	专用设备购置	0.00	
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.00	31005	基础设施建设	0.00	
30107	绩效工资	97.93	30205	水费	2.41	31006	大型修缮	0.00	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	55.75	30206	电费	5.86	31007	信息网络及软件购置更新	0.00	
30109	职业年金缴费	25.04	30207	邮电费	4.99	31008	物资储备	0.00	
30110	职工基本医疗保险缴费	21.96	30208	取暖费	0.06	31009	土地补偿	0.00	
30111	公务员医疗补助缴费	8.84	30209	物业管理费	0.00	31010	安置补助	0.00	
30112	其他社会保障缴费	1.68	30211	差旅费	2.35	31011	地上附着物和青苗补偿	0.00	
30113	住房公积金	42.70	30212	因公出国（境）费用	0.00	31012	拆迁补偿	0.00	
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	21.44	31013	公务用车购置	0.00	
30199	其他工资福利支出	119.54	30214	租赁费	0.00	31019	其他交通工具购置	0.00	
303	对个人和家庭的补助	7.13	30215	会议费	0.00	31021	文物和陈列品购置	0.00	
30301	离休费	0.00	30216	培训费	5.69	31022	无形资产购置	0.00	
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00	31099	其他资本性支出	0.00	
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	13.23	312	对企业补助	0.00	
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00	31201	资本金注入	0.00	
30305	生活补助	7.13	30225	专用燃料费	0.00	31203	政府投资基金股权投资	0.00	
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	7.96	31204	费用补贴	0.00	
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00	31205	利息补贴	0.00	
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	6.05	31299	其他对企业补助	0.00	
30309	奖励金	0.00	30229	福利费	0.00	399	其他支出	0.00	
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00	39907	国家赔偿费用支出	0.00	
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	0.00	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0.00	
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30240	税金及附加费用	0.00	39909	经常性赠与	0.00	
			30299	其他商品和服务支出	16.53	39910	资本性赠与	0.00	
			307	债务利息及费用支出	0.00	39999	其他支出	0.00	
			30701	国内债务付息	0.00				
			30702	国外债务付息	0.00				
			30703	国内债务发行费用	0.00				
			30704	国外债务发行费用	0.00				
人员经费合计		593.77	公用经费合计				120.47		

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表							
							公开07表
单位：	榆林市横山区幼儿园						单位：万元
项 目		年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余
科目代码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
合计							

国有资本经营预算财政拨款支出决算表				
				公开08表
单位：	榆林市横山区幼儿园			单位：万元
项 目		本年支出		
科目代码	科目名称	合计	基本支出	项目支出
栏次		1	2	3
合计				

财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表								
								公开09表
单位：榆林市横山区幼儿园								金额单位：万元
财政拨款“三公”经费							会议费	培训费
项目	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费		
			小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费			
栏次	1	2	3	4	5	6	7	8
预算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00		
决算数	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5.69

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。