

西咸新区金湾第三幼儿园

2024年度部门决算

保密审查情况：已审查

主要负责人审签情况：已审签

目 录

第一部分 单位概况

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

第二部分 2024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 2024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明细表

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

第一部分 单位概况

一、单位主要职责及内设机构

西咸新区金湾第三幼儿园创建于2023年9月，2024年8月被评为西安市二级幼儿园。园所占地面积4500平方米，建筑面积4049平方米，设计规模9个班级，截止2024年底开设6个教学班，其中大班1个，中班2个，小班3个，在园幼儿数176名，现有西咸新区在编教职工22名，学历达标率100%，其中本科学历20人，大专学历2人，高级教师1人，二级教师18人。另外，外聘保安2名，厨师3名，保洁1名。过去一年，硬件建设及环境改造成果显著，教学质量逐步提升，师资队伍不断壮大，安全管理扎实有效，赢得了家长和社会的广泛认可，入园幼儿数较去年增长130%。

幼儿园始终坚持着力过程质量建设，以“满足发展需要，成就幸福未来”为办园宗旨，秉持“以朴素之心育人，以幼儿为本施教”的办园理念，力求使孩子通过在园的生活和积极主动地学习获得有益于终身发展的素质基础。

（一）主要职责

西咸新区金湾第三幼儿园是西咸新区教育体育局直属的一所公办幼儿园。主要职能为学龄前儿童提供保育和教育服务。业务范围：幼儿保育、幼儿教育。

（二）内设机构

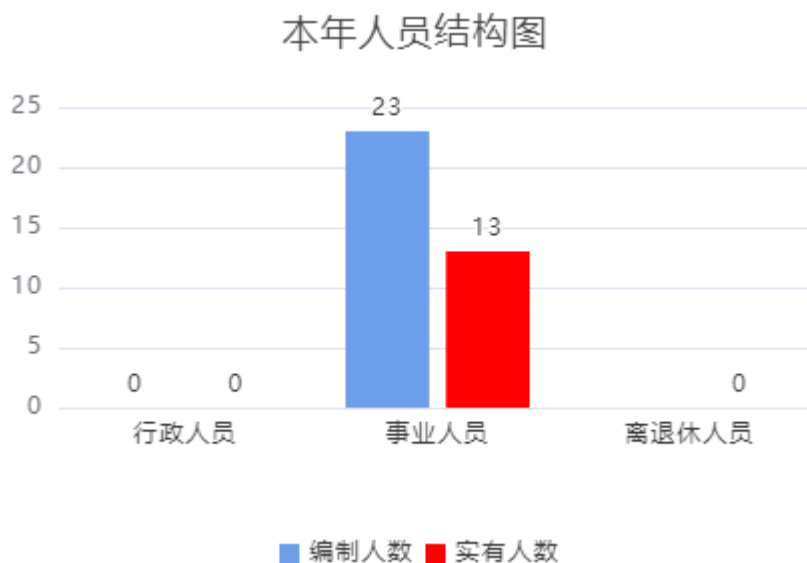
设置的机构主要有：园长办公室、保教部、行政部、后勤部、财务部、保健部。

二、部门决算单位构成

本单位作为陕西省西咸新区教育体育局的二级预算单位，编制2024年度部门决算。

三、单位人员情况

截至2024年底，本单位人员编制23人，其中行政编制0人、事业编制23人；实有人员13人，其中行政0人、事业13人。单位管理的离退休人员0人。



第二部分 2024年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2024年度收入总计、支出总计均为216.93万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加216.93万元，增长率不可比（基数为零），增长的主要原因是：2024年新增决算单位。

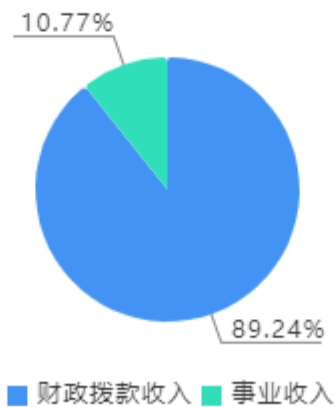
收入、支出决算总计对比图 (单位: 万元)



二、收入决算情况说明

2024年度本年收入合计216.93万元，其中：财政拨款收入193.58万元，占89.24%；事业收入23.36万元，占10.77%。

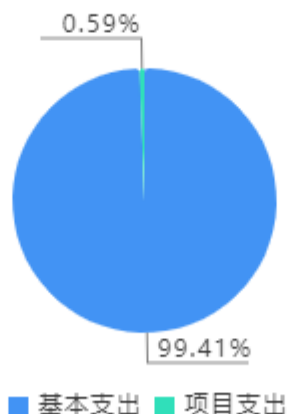
收入结构图



三、支出决算情况说明

2024年度本年支出合计216.93万元，其中：基本支出215.65万元，占99.41%；项目支出1.28万元，占0.59%。

支出结构图



四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2024年度财政拨款收入总计、支出总计均为193.58万元，与上年相比收入总计、支出总计均增加193.58万元，增长率不可比（基数为零），增长的主要原因是：2024年新增决算单位。

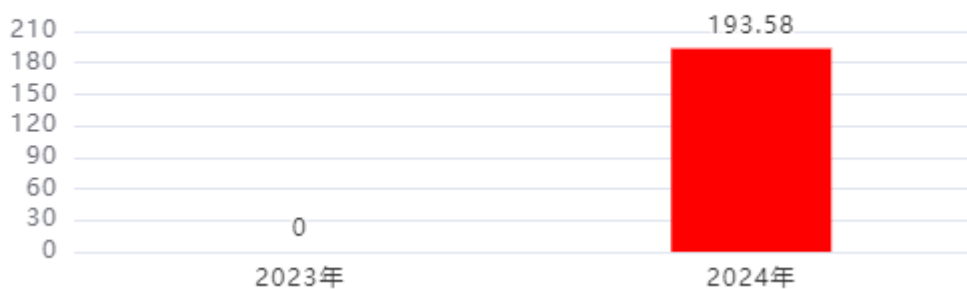
财政拨款收入、支出总计对比图（单位：万元）



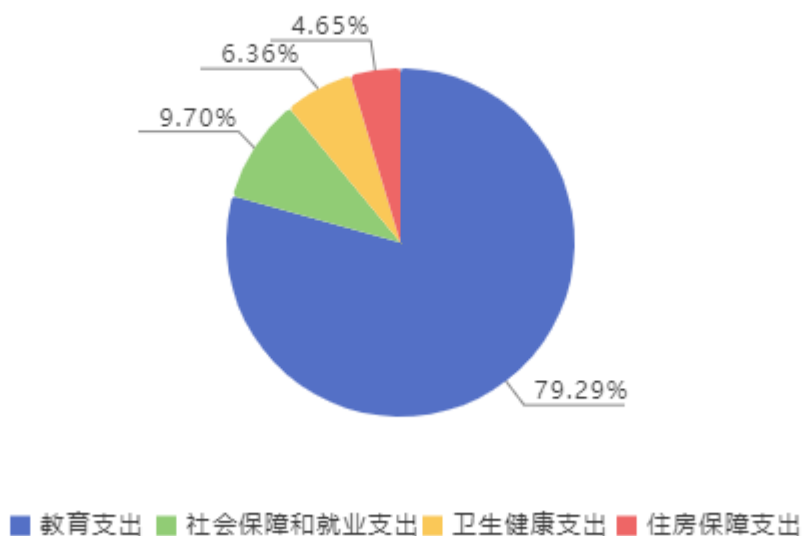
五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款支出年初预算245.52万元，支出决算193.58万元，完成年初预算的78.84%。占本年支出合计的89.24%。与上年相比，财政拨款支出增加193.58万元，增长率不可比（基数为零），增长的主要原因是：2024年新增决算单位。

财政拨款支出对比图（单位：万元）



财政拨款支出结构图



按照政府功能分类科目，其中：

1. 教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）。年初预算204.06万元，支出决算153.49万元，完成年初预算的75.22%，决算数小于年初预算数的主要原因是：年初预算项目支出中专项设备购置预算因政府采购流程未结束未执行，专项购置项目结转至2025年执行。

2. 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）。年初预算13.52万元，支出决算12.88万元，完成年初预算的95.27%，决算数小于年初预算数的主要原因是：年初预算时将年审基数调整考虑较大。

3. 社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）

机关事业单位职业年金缴费支出（项）。年初预算5.89万元，支出决算5.89万元，完成年初预算的100%。

4. 卫生健康支出（类）行政事业单位医疗（款）事业单位医疗（项）。年初预算13.06万元，支出决算12.31万元，完成年初预算的94.26%，决算数小于年初预算数的主要原因是：年初预算时将年审基数调整考虑较大。

5. 住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）。年初预算9.01万元，支出决算9.01万元，完成年初预算的100%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2024年度一般公共预算财政拨款基本支出193.58万元，包括人员经费和公用经费。其中：

（一）人员经费158.44万元，主要包括：基本工资、津贴补贴、奖金、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、其他社会保障缴费、住房公积金、生活补助。

（二）公用经费35.14万元，主要包括：办公费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、委托业务费、工会经费。

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2024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2024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

本单位2024年度无财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出，已公开空表。

（一）“三公”经费支出决算情况说明

本单位2024年度无财政拨款“三公”经费支出。

1. 因公出国（境）费支出情况说明

本单位2024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

本单位2024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

本单位2024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

本单位2024年度无财政拨款公务接待费支出。

（二）培训费支出情况说明

本单位2024年度无财政拨款培训费支出。

（三）会议费支出情况说明

本单位2024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2024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2024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2024年度无国有资产占用及购置。

十三、预算绩效情况说明

（一）预算绩效管理工作的开展情况说明。

根据预算绩效管理要求，本单位组织开展了2024年度部门整体支出绩效自评工作，从评价情况来看，根据科学规范、公正公开、绩效相关的原则，综合运用多种评价方法准确的反映出绩效评价数据的可靠性！从项目立项、资金落实、业务管理、财务管理、产出指标、效益指标和满意度等重要指标，综合运用多种评价方法，对项目逐一进行评价。

本单位无需开展一级项目自评，本单位在单位决算中反映0个一级项目的绩效自评结果，涉及预算资金0万元，占单位预算项目支出总额的0%。

（二）单位整体支出绩效自评结果。

根据年度设定的绩效目标，单位整体支出自评得分98，全年预算数251.82万元，执行数216.93万元，完成预算的86.1%。本年度本单位总体运行情况及取得的成绩：项目绩效目标整体完成情况较好。发现的问题及原因：预算编制不够细致，项目编制应提高精确性，加强执行力度。下一步改进措施：加强对财务工作的管理与监督，提高预算编制的合理性，合理的使用资金。

单位整体支出绩效自评表

(2024年度)

部门(单位)名称			西咸新区金湾第三幼儿园									
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	为幼儿提供保育教育服务	已完成	251.82	245.52	6.30	216.93	193.57	23.36	—	86.1%	—
	金额合计			251.82	245.52	6.30	216.93	193.57	23.36	10	86.1%	8
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:保障教职工日常工资正常发放,社保正常缴纳。 目标2:保障单位正常运转,为学前教育提供优质教育服务。 目标3:专项资金需具体用于改善办园条件、提升保教质量、校园文化建设等。						目标1完成情况:教职工日常工资正常发放,社保正常缴纳,保障教职工的正常生活。 目标2完成情况:单位正常运转,为学前教育提供优质教育服务,保障幼儿园教育教学活动。 目标3完成情况:因政府采购流程未结束未执行,专项购置项目结转至2025年执行。					
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	指标1:服务幼儿人数			173人		173人		15	15	
		质量指标	指标1:幼儿园正常运转率			100%		100%		15	15	
		时效指标	指标1:采购及时性			及时		及时		10	10	
			指标2:经费支付及时性			及时		基本及时		5	4	
	成本指标	指标1:整体支出预算总额			251.82万元		216.93万元		5	4		
	效益指标(30分)	经济效益指标	指标1:减轻幼儿家庭经济负担			有效		效果显著		10	10	
		社会效益指标	指标2:社会对办学成果满意度			≥95%		≥95%		5	5	
		生态效益指标	指标1:资源节约达成率			≥95%		≥95%		5	5	
		可持续影响指标	指标1:完善学前教育公共服务			不断完善学前教育公共服务体系		基本完善学前教育公共服务体系		10	10	
满意度指标(10分)	服务对象满意度指标	指标1:师生满意度			≥95%		≥95%		5	5		
		指标2:家长满意度			≥95%		≥95%		5	5		
总分									100	96		

（三）项目绩效自评结果。

本单位2024年度不单独填写绩效自评表。

（四）专项资金绩效自评结果。

单位不主管专项资金。

（五）单位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

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. 西咸新区金湾第三幼儿园决算数据反映1个单位收支情况。

4. 无预算单位变化调整。

5. 决算公开联系方式及信息反馈渠道。联系电话：15226526276。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 2024年度部门决算表

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	本单位不涉及故公开空表
表8	国有资本经营预算财政拨款支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表
表9	财政拨款“三公”经费及会议费、培训费支出决算表	是	本单位不涉及故公开空表

收入支出决算总表

公开01表

编制单位：西咸新区金湾第三幼儿园

单位：万元

收入			支出		
项目 栏次	行次	决算数 1	项目 栏次	行次	决算数 2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	193.58	一、一般公共服务支出	31	
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	32	
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	33	
四、上级补助收入	4		四、公共安全支出	34	
五、事业收入	5	23.36	五、教育支出	35	176.85
六、经营收入	6		六、科学技术支出	36	
七、附属单位上缴收入	7		七、文化旅游体育与传媒支出	37	
八、其他收入	8		八、社会保障和就业支出	38	18.77
	9		九、卫生健康支出	39	12.31
	10		十、节能环保支出	40	
	11		十一、城乡社区支出	41	
	12		十二、农林水支出	42	
	13		十三、交通运输支出	43	
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	44	
	15		十五、商业服务业等支出	45	
	16		十六、金融支出	46	
	17		十七、援助其他地区支出	47	
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	48	
	19		十九、住房保障支出	49	9.01
	20		二十、粮油物资储备支出	50	
	21		二十一、国有资本经营预算支出	51	
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	52	
	23		二十三、其他支出	53	
	24		二十四、债务还本支出	54	
	25		二十五、债务付息支出	55	
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	56	
本年收入合计	27	216.93	本年支出合计	57	216.93
使用非财政拨款结余（含专用结余）	28		结余分配	58	
年初结转和结余	29		年末结转和结余	59	
总计	30	216.93	总计	60	216.93

注：本表反映单位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。

收入决算表

公开02表

编制单位：西咸新区金湾第三幼儿园

单位：万元

项目		本年收入合计	财政拨款收入	上级补助收入	事业收入	经营收入	附属单位上缴收入	其他收入
科目代码	科目名称							
	栏次	1	2	3	4	5	6	7
	合计	216.93	193.58		23.36			
205	教育支出	176.85	153.49		23.36			
20502	普通教育	176.85	153.49		23.36			
2050201	学前教育	176.85	153.49		23.36			
208	社会保障和就业支出	18.77	18.77					
20805	行政事业单位养老支出	18.77	18.77					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.88	12.88					
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.89	5.89					
210	卫生健康支出	12.31	12.31					
21011	行政事业单位医疗	12.31	12.31					
2101102	事业单位医疗	12.31	12.31					
221	住房保障支出	9.01	9.01					
22102	住房改革支出	9.01	9.01					
2210201	住房公积金	9.01	9.01					

注：本表反映单位本年度取得的各项收入情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

支出决算表

公开03表

编制单位：西咸新区金湾第三幼儿园

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	216.93	215.65	1.28			
205	教育支出	176.85	175.57	1.28			
20502	普通教育	176.85	175.57	1.28			
2050201	学前教育	176.85	175.57	1.28			
208	社会保障和就业支出	18.77	18.77				
20805	行政事业单位养老支出	18.77	18.77				
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.88	12.88				
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.89	5.89				
210	卫生健康支出	12.31	12.31				
21011	行政事业单位医疗	12.31	12.31				
2101102	事业单位医疗	12.31	12.31				
221	住房保障支出	9.01	9.01				
22102	住房改革支出	9.01	9.01				
2210201	住房公积金	9.01	9.01				

注：本表反映单位本年度各项支出情况。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

编制单位：西咸新区金湾第三幼儿园

单位：万元

收入			支出					
项目	行次	金额	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收入	1	193.58	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款收入	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	153.49	153.49		
	6		六、科学技术支出	38				
	7		七、文化旅游体育与传媒支出	39				
	8		八、社会保障和就业支出	40	18.77	18.77		
	9		九、卫生健康支出	41	12.31	12.31		
	10		十、节能环保支出	42				
	11		十一、城乡社区支出	43				
	12		十二、农林水支出	44				
	13		十三、交通运输支出	45				
	14		十四、资源勘探工业信息等支出	46				
	15		十五、商业服务业等支出	47				
	16		十六、金融支出	48				
	17		十七、援助其他地区支出	49				
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	50				
	19		十九、住房保障支出	51	9.01	9.01		
	20		二十、粮油物资储备支出	52				
	21		二十一、国有资本经营预算支出	53				
	22		二十二、灾害防治及应急管理支出	54				
	23		二十三、其他支出	55				
	24		二十四、债务还本支出	56				
	25		二十五、债务付息支出	57				
	26		二十六、抗疫特别国债安排的支出	58				
本年收入合计	27	193.58	本年支出合计	59	193.58	193.58		
年初财政拨款结转和结余	28		年末财政拨款结转和结余	60				
一般公共预算财政拨款	29			61				
政府性基金预算财政拨款	30			62				
国有资本经营预算财政拨款	31			63				
合计	32	193.58	合计	64	193.58	193.58		

注：本表反映单位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支出决算表

公开05表

编制单位：西咸新区金湾第三幼儿园

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	193.58	193.58	
205	教育支出	153.49	153.49	
20502	普通教育	153.49	153.49	
2050201	学前教育	153.49	153.49	
208	社会保障和就业支出	18.77	18.77	
20805	行政事业单位养老支出	18.77	18.77	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	12.88	12.88	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	5.89	5.89	
210	卫生健康支出	12.31	12.31	
21011	行政事业单位医疗	12.31	12.31	
2101102	事业单位医疗	12.31	12.31	
221	住房保障支出	9.01	9.01	
22102	住房改革支出	9.01	9.01	
2210201	住房公积金	9.01	9.01	

注：本表反映单位本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。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明细表

公开06表

编制单位：西咸新区金湾第三幼儿园

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	158.21	302	商品和服务支出	35.14	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	52.51	30201	办公费	15.76	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	10.75	30202	印刷费		30702	国外债务付息	
30103	奖金	23.41	30203	咨询费		310	资本性支出	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31001	房屋建筑物购建	
30107	绩效工资	31.46	30205	水费	0.53	31002	办公设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	12.88	30206	电费	6.81	31003	专用设备购置	
30109	职业年金缴费	5.89	30207	邮电费	0.71	31005	基础设施建设	
30110	职工基本医疗保险缴费	12.23	30208	取暖费		31006	大型修缮	
30111	公务员医疗补助缴费		30209	物业管理费	8.13	31007	信息网络及软件购置更新	
30112	其他社会保障缴费	0.08	30211	差旅费	0.32	31008	物资储备	
30113	住房公积金	9.01	30212	因公出国（境）费用		31009	土地补偿	
30114	医疗费		30213	维修（护）费	0.08	31010	安置补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31011	地上附着物和青苗补偿	
303	对个人和家庭的补助	0.23	30215	会议费		31012	拆迁补偿	
30301	离休费		30216	培训费		31013	公务用车购置	
30302	退休费		30217	公务接待费		31019	其他交通工具购置	
30303	退职（役）费		30218	专用材料费		31021	文物和陈列品购置	
30304	抚恤金		30224	被装购置费		31022	无形资产购置	
30305	生活补助	0.23	30225	专用燃料费		31099	其他资本性支出	
30306	救济费		30226	劳务费		312	对企业补助	
30307	医疗费补助		30227	委托业务费	0.75	31201	资本金注入	
30308	助学金		30228	工会经费	2.05	31203	政府投资基金股权投资	
30309	奖励金		30229	福利费		31204	费用补贴	
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费		31205	利息补贴	
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用		31206	其他资本性补助	
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用		31299	其他对企业补助	
			30299	其他商品和服务支出		399	其他支出	
						39907	国家赔偿费用支出	
						39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	

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
						39909	经常性赠与	
						39910	资本性赠与	
						39999	其他支出	
人员经费合计		158.44	公用经费合计					35.14

注：本表反映单位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。

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表

编制单位：西咸新区金湾第三幼儿园

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						

注：本表反映单位本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。本表金额转换为万元时，因四舍五入可能存在尾差。

国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

编制单位：西咸新区金湾第三幼儿园

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			

注：本表反映单位本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。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“三公”经费及会议费、培训费支出决算表

公开09表

编制单位：西咸新区金湾第三幼儿园

单位：万元

项目	财政拨款“三公”经费					会议费	培训费	
	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								
决算数								

注：本表反映单位本年度财政拨款“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：指单位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。