

2019 年广州市南沙区南沙街红星幼儿园 部门决算

目 录

第一部分 广州市南沙区南沙街红星幼儿园 概况

- 一、部门主要职责
- 二、部门决算单位构成

第二部分 广州市南沙区南沙街红星幼儿园 2019 年 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、非税收入征缴情况表

第三部分 广州市南沙区南沙街红星幼儿园 2019 年部 门决算情况说明

第四部分 广州市南沙区南沙街红星幼儿园 部门整体 绩效管理情况

第五部分 名词解释

第一部分 广州市南沙区南沙街红星幼儿园概况

（一） 部门主要职责

广州市南沙区南沙街红星幼儿园的主要职责是：贯彻国家的教育方针，为学龄儿童提供保育与教育服务。按照保育与教育相结合的原则，遵循幼儿身心发展特点和规律，实施德、智、体、美等方面全面发展的教育，促进幼儿身心和谐发展。同时，面向幼儿家长提供科学育儿指导。

（二） 部门决算单位构成

我部门没有下属单位，部门决算为单位本级决算。

第二部分 广州市南沙区南沙街红星幼儿园 2019 年部门决算表

表 1

收入支出决算总表

部门：广州市南沙区南沙街红星幼儿园

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	2608.13	一、一般公共服务支出	27	0.00
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0.00	二、外交支出	28	0.00
三、上级补助收入	3	0.00	三、国防支出	29	0.00
四、事业收入	4	0.00	四、公共安全支出	30	0.00
五、经营收入	5	0.00	五、教育支出	31	2686.13
六、附属单位上缴收入	6	0.00	六、科学技术支出	32	0.00
七、其他收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	33	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	34	3.67
	9		九、卫生健康支出	35	23.09
	10		十、节能环保支出	36	0.00

收入支出决算总表

部门：广州市南沙区南沙街红星幼儿园

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
	11		十一、城乡社区支出	37	0.00
	12		十二、农林水支出	38	0.00
	13		十三、交通运输支出	39	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	40	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	41	0.00
	16		十六、金融支出	42	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	43	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等支出	44	0.00
	19		十九、住房保障支出	45	69.94
	20		二十、粮油物资储备支出	46	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管理支出	47	0.00
	22		二十二、其他支出	48	0.00
本年收入合计	23	2608.13	本年支出合计	49	2782.84

收入支出决算总表

部门： 广州市南沙区南沙街红星幼儿园

单位：万元

收入			支出		
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决算数
栏 次		1	栏 次		2
用事业基金弥补收支差额	24	0.00	结余分配	50	0.00
年初结转和结余	25	298.12	年末结转和结余	51	123.41
总计	26	2906.25	总计	52	2906.25

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转情况。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

部门：广州市南沙区南沙街红星幼儿园

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	2608.13	2608.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2511.42	2511.42	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	2.00	2.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2496.74	2496.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	2496.74	2496.74	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	12.68	12.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	12.68	12.68	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	3.67	3.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	3.67	3.67	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	3.67	3.67	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

收入决算表

部门：广州市南沙区南沙街红星幼儿园

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
功能分类 科目编码	科目名称							
栏次		1	2	3	4	5	6	7
	合计	2608.13	2608.13	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	23.09	23.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	23.09	23.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	23.09	23.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	69.94	69.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	69.94	69.94	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	51.09	51.09	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	18.86	18.86	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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

部门：广州市南沙区南沙街红星幼儿园

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	2782.84	649.51	2133.32	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	2686.13	552.81	2133.32	0.00	0.00	0.00
20501	教育管理事务	9.05	0.00	9.05	0.00	0.00	0.00
2050199	其他教育管理事务支出	9.05	0.00	9.05	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	2664.40	552.81	2111.59	0.00	0.00	0.00
2050201	学前教育	2664.40	552.81	2111.59	0.00	0.00	0.00
20599	其他教育支出	12.68	0.00	12.68	0.00	0.00	0.00
2059999	其他教育支出	12.68	0.00	12.68	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	3.67	3.67	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	3.67	3.67	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	3.67	3.67	0.00	0.00	0.00	0.00

支出决算表

部门：广州市南沙区南沙街红星幼儿园

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
功能分类科目编码	科目名称						
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	2782.84	649.51	2133.32	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	23.09	23.09	0.00	0.00	0.00	0.00
21007	计划生育事务	23.09	23.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	23.09	23.09	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	69.94	69.94	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	69.94	69.94	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	51.09	51.09	0.00	0.00	0.00	0.00
2210203	购房补贴	18.86	18.86	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门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

部门：广州市南沙区南沙街红星幼儿园

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
一、一般公共预算财政拨款	1	2608.13	一、一般公共服务支出	28	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	29	0.00	0.00	0.00
	3		三、国防支出	30	0.00	0.00	0.00
	4		四、公共安全支出	31	0.00	0.00	0.00
	5		五、教育支出	32	2686.13	2686.13	0.00
	6		六、科学技术支出	33	0.00	0.00	0.00
	7		七、文化旅游体育与传媒支 出	34	0.00	0.00	0.00
	8		八、社会保障和就业支出	35	3.67	3.67	0.00
	9		九、卫生健康支出	36	23.09	23.09	0.00
	10		十、节能环保支出	37	0.00	0.00	0.00
	11		十一、城乡社区支出	38	0.00	0.00	0.00
	12		十二、农林水支出	39	0.00	0.00	0.00

财政拨款收入支出决算总表

部门：广州市南沙区南沙街红星幼儿园

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
	13		十三、交通运输支出	40	0.00	0.00	0.00
	14		十四、资源勘探信息等支出	41	0.00	0.00	0.00
	15		十五、商业服务业等支出	42	0.00	0.00	0.00
	16		十六、金融支出	43	0.00	0.00	0.00
	17		十七、援助其他地区支出	44	0.00	0.00	0.00
	18		十八、自然资源海洋气象等 支出	45	0.00	0.00	0.00
	19		十九、住房保障支出	46	69.94	69.94	0.00
	20		二十、粮油物资储备支出	47	0.00	0.00	0.00
	21		二十一、灾害防治及应急管 理支出	48	0.00	0.00	0.00
	22		二十二、其他支出	49	0.00	0.00	0.00
本年收入合计	23	2608.13	本年支出合计	50	2782.84	2782.84	0.00
年初财政拨款结转和结余	24	283.12	年末财政拨款结转和结余	51	108.41	108.41	0.00
一般公共预算财政拨款	25	283.12		52			

财政拨款收入支出决算总表

部门：广州市南沙区南沙街红星幼儿园

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
栏 次		1	栏 次		2	3	4
政府性基金预算财政拨款	26	0.00		53			
总计	27	2891.25	总计	54	2891.25	2891.25	0.00

注：本表反映部门本年度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

部门： 广州市南沙区南沙街红星幼儿园

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	2782.84	649.51	2133.32
205	教育支出	2686.13	552.81	2133.32
20501	教育管理事务	9.05	0.00	9.05
2050199	其他教育管理事务支出	9.05	0.00	9.05
20502	普通教育	2664.40	552.81	2111.59
2050201	学前教育	2664.40	552.81	2111.59
20599	其他教育支出	12.68	0.00	12.68
2059999	其他教育支出	12.68	0.00	12.68
208	社会保障和就业支出	3.67	3.67	0.00
20805	行政事业单位离退休	3.67	3.67	0.00
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	3.67	3.67	0.00
210	卫生健康支出	23.09	23.09	0.00

一般公共预算财政拨款支出决算表

部门：广州市南沙区南沙街红星幼儿园

单位：万元

项 目		本年支出合计	基本支出	项目支出
功能分类 科目编码	科目名称			
栏次		1	2	3
	合计	2782.84	649.51	2133.32
21007	计划生育事务	23.09	23.09	0.00
2100799	其他计划生育事务支出	23.09	23.09	0.00
221	住房保障支出	69.94	69.94	0.00
22102	住房改革支出	69.94	69.94	0.00
2210201	住房公积金	51.09	51.09	0.00
2210203	购房补贴	18.86	18.86	0.00

注：本表反映部门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表

部门：广州市南沙区南沙街红星幼儿园

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
301	工资福利支出	590.40	302	商品和服务支出	36.02
30101	基本工资	16.78	30201	办公费	2.29
30102	津贴补贴	18.86	30202	印刷费	0.25
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.00	30204	手续费	0.04
30107	绩效工资	39.40	30205	水费	0.31
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	3.67	30206	电费	0.00
30109	职业年金缴费	1.70	30207	邮电费	0.26
30110	职工基本医疗保险缴费	0.00	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	0.00
30112	其他社会保障缴费	79.40	30211	差旅费	0.03
30113	住房公积金	51.09	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修（护）费	0.37
30199	其他工资福利支出	379.52	30214	租赁费	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：广州市南沙区南沙街红星幼儿园

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
303	对个人和家庭的补助	23.09	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	1.60
30302	退休费	0.00	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.75
30304	抚恤金	0.00	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	0.00	30225	专用燃料费	0.30
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.12
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.00
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	10.41
30309	奖励金	23.09	30229	福利费	17.27
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30399	其他对个人和家庭的补助	0.00	30239	其他交通费用	0.72
			30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	1.29
			307	债务利息及费用支出	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：广州市南沙区南沙街红星幼儿园

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			30701	国内债务付息	0.00
			30702	国外债务付息	0.00
			310	资本性支出	0.00
			31001	房屋建筑物购建	0.00
			31002	办公设备购置	0.00
			31003	专用设备购置	0.00
			31005	基础设施建设	0.00
			31006	大型修缮	0.00
			31007	信息网络及软件购置更新	0.00
			31008	物资储备	0.00
			31009	土地补偿	0.00
			31010	安置补助	0.00
			31011	地上附着物和青苗补偿	0.00
			31012	拆迁补偿	0.00
			31013	公务用车购置	0.00

一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门：广州市南沙区南沙街红星幼儿园

单位：万元

人员经费			公用经费		
经济分类 科目编码	科目名称	金额	经济分类 科目编码	科目名称	金额
			31019	其他交通工具购置	0.00
			31021	文物和陈列品购置	0.00
			31022	无形资产购置	0.00
			31099	其他资本性支出	0.00
			399	其他支出	0.00
			39906	赠与	0.00
			39907	国家赔偿费用支出	0.00
			39908	对民间非营利组织和群众性自治组 织补贴	0.00
			39999	其他支出	0.00
	人员经费合计	613.49		公用经费合计	36.02

注：本表反映部门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。

一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门：广州市南沙区南沙街红星幼儿园

单位：万元

预算数						决算数					
合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 费	合计	因公出国 (境)费	公务用车购置及运行费			公务接待 费
		小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费				小计	公务用车 购置费	公务用车 运行费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出情况。其中，预算数为“三公”经费年初预算数，决算数是包括当年一般公共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

部门：广州市南沙区南沙街红星幼儿园

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
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20822	大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2082299	其他大中型水库移民后期扶持基金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
212	城乡社区支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21208	国有土地使用权出让收入及对应专项债务收入安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2120801	征地和拆迁补偿支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21211	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2121100	农业土地开发资金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

部门：广州市南沙区南沙街红星幼儿园

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
功能分类 科目编码	科目名称			小计	基本支出	项目支出	
栏次		1	2	3	4	5	6
	合计	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
229	其他支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22908	彩票发行销售机构业务费 安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290805	体育彩票销售机构的业务 费支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2290808	彩票市场调控资金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22960	彩票公益金安排的支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2296003	用于体育事业的彩票公益 金支出	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

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

非税收入征缴情况表

部门：广州市南沙区南沙街红星幼儿园

单位：万元

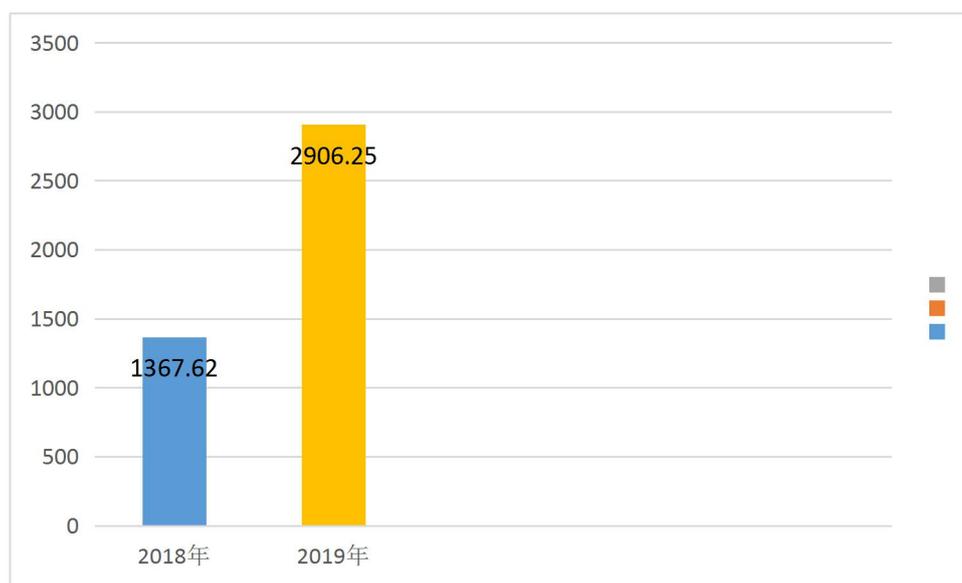
科目名称	合计	纳入预算管理已缴国库小计	纳入财政专户管理已缴财政专户小计
栏次	1	2	3
合计	267.48	1.19	266.30
一、政府性基金收入	0.00	0.00	0.00
二、专项收入	0.00	0.00	0.00
三、行政事业性收费收入	266.30	0.00	266.30
教育行政事业性收费收入	266.30	0.00	266.30
公办幼儿园保育费	266.30	0.00	266.30
四、罚没收入	0.00	0.00	0.00
五、国有资本经营收入	0.00	0.00	0.00
六、国有资源（资产）有偿使用收入	1.19	1.19	0.00
利息收入	1.19	1.19	0.00
国库存款利息收入	1.19	1.19	0.00
七、捐赠收入	0.00	0.00	0.00
八、政府住房基金收入	0.00	0.00	0.00
九、其他收入	0.00	0.00	0.00

注：无

第三部分 广州市南沙区南沙街红星幼儿园 2019 年部门 决算情况说明

一、2019 年度收入支出决算总体情况说明

广州市南沙区南沙街红星幼儿园 2019 年度收、支总计 29,06.25 万元。与 2018 年相比，收、支总计各增加 1,538.63 万元，增长 112.50%。主要是新增两间分园，用于园区装修工程及设施设备购置及日常运行等方面支出。



收支总额对比

(一) 年度收入总体情况

广州市南沙区南沙街红星幼儿园 2019 年度总收入 2,906.25 万元，其中本年收入 2,608.13 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 2,608.13 万元，比上年决算数增加 1,410.79 万元，增长 117.80%，主要变动情况：新增两间分园建设及设施设备购置等方面投入

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，与上年决算数

持平。

3. 上级补助收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 事业收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 经营收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

6. 附属单位上缴收入 0.00 万元，与上年决算数持平。

7. 其他收入 0.00 万元，比上年决算数减少 15.70 万元，下降 100.00%，主要变动情况：减少了非本级财政资金拨款。

（二）年度支出总体情况

广州市南沙区南沙街红星幼儿园 2019 年度总支出 2,906.25 万元，其中本年支出 2,782.84 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 649.51 万元，比上年决算数增加 58.79 万元，增长 10.00%，主要变动情况：政策性的增人增资。

2. 项目支出 2,133.32 万元，比上年决算数增加 1,654.81 万元，增长 345.80%，主要变动情况：新增两间分园园区建设、设施设备购置及日常运行等方面投入。

3. 上缴上级支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

4. 经营支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

5. 对附属单位补助支出 0.00 万元，与上年决算数持平。

二、2019 年度财政拨款收入支出总表说明

（一）2019 年度财政拨款收入说明

广州市南沙区南沙街红星幼儿园 2019 年度财政拨款收入合计 2,608.13 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 2,608.13

万元，比上年决算数增加 1,410.79 万元，增长 117.80%；主要变动情况：新增两间分园园区建设、设施设备购置及日常运行等方面投入；政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元，比上年决算数增加 0.00 万元，与上年决算数持平。

（二）2019 年度财政拨款支出说明

广州市南沙区南沙街红星幼儿园 2019 年度财政拨款支出合计 2,782.84 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 2,782.84 万元，比年初预算数减少 1,151.35 万元，下降 29.30%，主要变动情况：年初预计增加四个分园，街道创建方案通过后其中两个分园调整至南沙街育英幼儿园；政府性基金预算财政拨款支出 0.00 万元，比年初预算数增加 0.00 万元，与年初预算数持平。

分功能科目看，教育支出（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）9.05 万元，占 0.33%，主要用于教师节和教师拓展活动；教育支出（类）普通教育（款）学前教育（项）2,664.40 万元，占 95.74%，主要用于幼儿园人员经费、运行经费、设施设备购置支出及新增公办幼儿园建设、设施设备购置等开支；教育支出（类）其他教育支出（款）其他教育支出（项）12.68 万元，占 0.45%，主要用于幼儿园防护设施购置；社会保障和就业支出（类）行政事业单位离退休（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）3.67 万元，占 0.13%，主要用于职工基本养老保险缴费；卫生健康支出（类）计划生育事务（款）

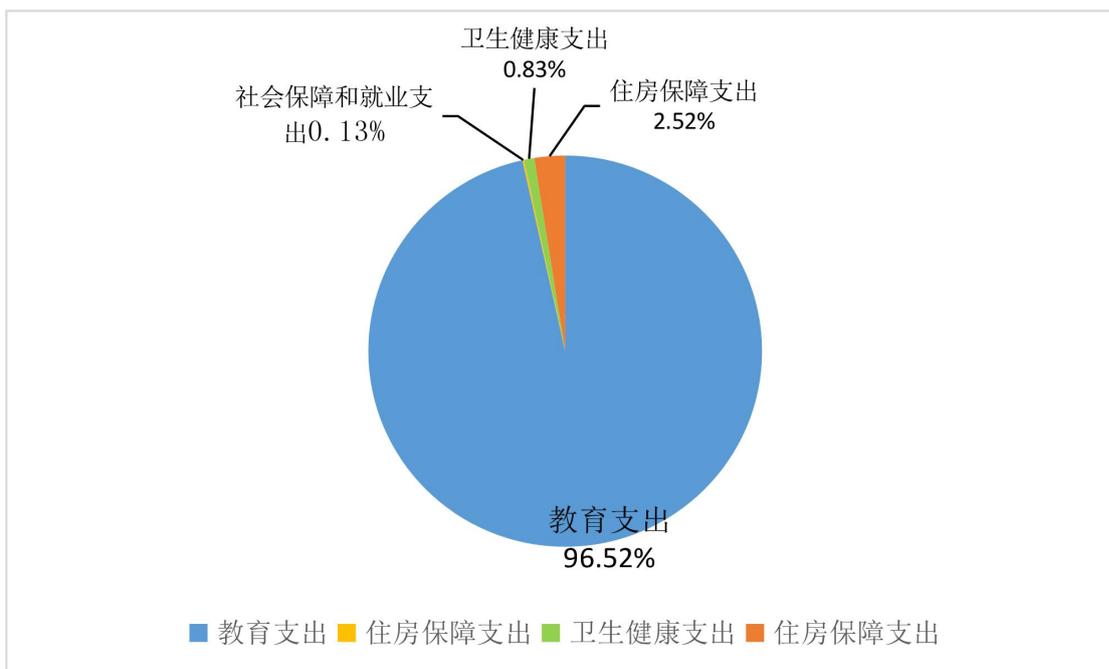
其他计划生育事务支出（项）23.09万元，占0.83%，主要用于职工计划生育达标奖励；住房保障支出（类）住房改革支出（款）住房公积金（项）51.09万元，占1.84%，主要用于在职职工和编制外长期聘用人员的住房公积金缴存；住房保障支出（类）住房改革支出（款）购房补贴（项）18.86万元，占0.68%，主要用于在职职工住房货币补贴支出。

（三）2019年度一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

本部门2019年度一般公共预算财政拨款支出决算反映的是一般公共预算财政拨款支出总体情况，既包括使用本年从本级财政取得的一般公共预算财政拨款发生的支出，也包括使用上年度一般公共预算财政拨款结转和结余资金发生的支出。

1. 一般公共预算财政拨款支出决算总体及构成情况

本部门2019年度一般公共预算财政拨款支出2,782.84万元，占本年支出合计的100.00%。与2018年相比，一般公共预算财政拨款支出增加1,714.30万元，增长160.40%。主要原因：新增两间分园园区建设、设施设备购置及日常运行等方面投入。主要用于以下方面：教育支出（类）2,686.13万元，占96.52%；住房保障支出（类）3.67万元，占0.13%；卫生健康支出（类）23.09万元，占0.83%；住房保障支出（类）69.94万元，占2.52%。



一般公共预算财政拨款支出构成

2. 一般公共预算财政拨款支出决算的具体情况

2019 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算 3,934.19 万元，支出决算 2,782.84 万元，完成年初预算的 70.70%。其中：

(1) 教育（类）教育管理事务（款）其他教育管理事务支出（项）9.05 万元，完成年初预算--%(预算基数为 0, 不可比)，主要用于教师节和教师拓展活动，年初没有预算，上级本年追加教育项目的专项资金，年中已列入预算调整。

(2) 教育（类）普通教育（款）学前教育（项）2,664.40 万元，完成年初预算 69.30%，主要用于幼儿园运行、改善教育环境设备设施购置开支及新增分园园区建设、设施设备采购等开支，预决算产生差异的原因是年初预计增加四个分园，街道小区配套公办幼儿园创建方案通过后调整至南沙街育英幼儿园。

(3) 教育(类)其他教育支出(款)其他教育支出(项) 12.68 万元,完成年初预算--%(预算基数为 0,不可比),主要用于幼儿园防护设施购置,年初没有预算,上级本年追加教育项目的专项资金,年中已列入预算调整。

(4) 社会保障和就业支出(类)行政事业单位离退休(款)机关事业单位基本养老保险缴费支出(项) 3.67 万元,完成年初预算的 81.56%,按实际缴纳基本养老保险缴费,年中已进行预算调整。

(5) 卫生健康支出(类)计划生育事务(款)其他计划生育事务支出(项) 23.09 万元,完成年初预算 101.81%,主要用于在职职工计划生育达标奖励,预决算产生差异的原因是补发已离职人员在职期间的计划生育达标奖励,年中已进行预算调整。

(6) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)住房公积金(项) 51.09 万元,完成年初预算 100.17%,主要用于在职职工及编制外长期聘用人员的住房公积金缴存,预决算产生差异的原因是因政策性因素增减人员支出,年中已进行预算调整。

(7) 住房保障支出(类)住房改革支出(款)购房补贴(项) 18.86 万元,完成年初预算 165.44%,主要用于在职职工住房货币补贴支出,预决算产生差异的原因是因政策性因素增减人员支出,年中已进行预算调整。

(四) 一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

本部门 2019 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算反映的是公共预算财政拨款基本支出部分按经济分类科目实际支出明细情况。

本部门 2019 年度一般公共预算财政拨款本年基本支出 649.51 万元，比年初预算数增加 0.00 万元，完成年初预算的 100.00%。主要原因：落实过“紧日子”要求，大力压减办公费、业务委托等一般性的行政支出。

其中，人员经费 613.49 万元，主要包括工资福利支出 590.40 万元、对个人和家庭的补助 23.09 万元；公用经费 36.02 万元，包括商品和服务支出 36.02 万元、其他资本性支出 0.00 万元。

（五）政府性基金预算财政拨款收支决算总体情况

1. 政府性基金预算财政拨款收支决算总体情况

本部门 2019 年度政府性基金预算财政拨款收入 0.00 万元。支出 0.00 万元，与 2018 年度相比增加 0.00 万元，增长--%（上年基数为 0，不可比）；比年初预算数增加 0.00 万元，完成年初预算的--%（预算基数为 0，不可比）。其中基本支出 0.00 万元，项目支出 0.00 万元。

2. 政府性基金预算财政拨款支出决算的具体情况

本部门无政府性基金预算财政拨款支出。

三、2019 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

（一）“三公”经费财政拨款支出决算总体情况说明

广州市南沙区南沙街红星幼儿园 2019 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的--%（预算基数为 0，不可比）。其中：因公出国（境）费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的--%（预算基数为 0，不可比）；公务用车购置及运行费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的--%（预算基数为 0，不可比）；公务接待费支出决算为 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的--%（预算基数为 0，不可比）。

2019 年度“三公”经费支出决算等于预算数的主要情况：本年无“三公”经费支出。

（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2019 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0.00 万元，占--%（基数为 0，不可比）；公务用车购置及运行费支出 0.00 万元，占--%（基数为 0，不可比）；公务接待费支出 0.00 万元，占--%（基数为 0，不可比）。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费支出 0.00 万元。全年使用财政拨款安排本部门 1 个单位出国团组 0 个、累计 0 人次。开支内容包括：单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。

2. 公务用车购置及运行维护费支出 0.00 万元。其中：公务用车购置支出为 0.00 万元，2019 年公务用车购置数 0 辆。公务用车运行及维护支出 0.00 万元，本部门公务用车保有量为 0 辆，主要用于机要文件交换、市内因公出行、执法用车所需燃料费、

维修费、过桥过路费、保险费等。

3. 公务接待费支出 0.00 万元。主要用于单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。2019 年，本部门共接待国外来访团组 0 个，来访外宾 0 人次；发生国内接待 0 次，接待人数共 0 人，全年无发生公务接待开支。

（三）会议费一般公共预算财政拨款支出情况

会议费是指会议中按规定开支的房租费、伙食补助费以及文件资料的印刷费、会议场地租用费等。本部门 2019 年度会议费决算 0.00 万元，与年初预算相比，增加 0.00 万元，完成预算 0.00 万元的--%（预算基数为 0，不可比）。主要原因全年大小会议均无发生费用。

全年开支较大的会议分别是：

全年大小会议均无发生费用。

四、其他重要事项的情况说明

（一）机关运行经费支出情况

2019 年本部门机关运行经费支出 0.00 万元，比年初预算数增加 0.00 万元，增长--%（预算基数为 0，不可比）。主要增减变动情况是：本部门为非参照公务员法管理的事业单位，按照上述定义，本部门无机关运行经费。

（二）政府采购支出情况说明

2019 年本部门政府采购支出总额 587.48 万元，其中：政府

采购货物支出 140.82 万元、政府采购工程支出 0.00 万元、政府采购服务支出 446.66 万元。授予中小企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%，其中：授予小微企业合同金额 0.00 万元，占政府采购支出总额的 0.00%。

（三）国有资产占用情况

截至 2019 年 12 月 31 日，本部门共有车辆 0 辆，其中，岗位保障用车 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；单价 50 万元以上通用设备 0 台（套），单价 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

（四）非税收入征缴情况说明。

本部门 2019 年度各类非税收入合计 267.48 万元，纳入预算管理已缴国库 1.19 万元；纳入财政专户管理已缴国库 266.30 万元。其中：政府性基金收入 0.00 万元，占 0.00%，本部门无政府性基金收入；专项收入 0.00 万元，占 0.00%，本部门无专项收入；行政事业性收费收入 266.30 万元，占 99.60%，包括幼儿保教费收入 266.30 万元；罚没收入 0.00 万元，占 0.00%，本部门无罚没收入；国有资本经营收入 0.00 万元，占 0.00%，本部门无国有资本经营收入；国有资源（资产）有偿使用收入 1.19 万元，占 0.40%，包括利息收入 1.19 万元；捐赠收入 0.00 万元，占 0.00%，本部门无捐赠收入；政府住房基金收入 0.00 万元，占 0.00%，本部门无政府性住房基金收入；其他收入 0.00 万元，

占 0.00%，本部门无其他收入。

第四部分 部门整体绩效管理情况

根据党的十九大“全面实施绩效管理”的精神以及各级财政预算绩效管理的要求，广州市南沙区南沙街红星幼儿园积极推进预算绩效管理，有效开展部门整体支出绩效和项目（政策）绩效等各项管理工作，取得了预期的效果。

组织申报 2019 年度预算项目支出绩效目标 3 项，申报覆盖率 100%，其中向社会公开项目支出绩效目标 3 项，公开覆盖率 100%。

在夯实绩效目标管理和绩效运行跟踪监控的基础上，我部门开展了一系列的绩效评价管理工作。

一、项目（政策）绩效评价

（一）绩效评价管理工作总体情况。根据预算管理要求，我部门对 2019 年度所有财政资金安排支出的项目开展绩效自评，共 3 个项目，自评覆盖率达到 100%，共涉及资金 2,133.32 万元。其中绩效自评一般公共预算支出项目 3 个，共 2,133.32 万元，占一般公共预算项目支出总额的 100%；绩效自评政府性基金支出项目 0 个，共 0.00 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0.00%。

（二）绩效自评的情况。结合部门决算管理工作，我部门按要求对所有财政资金安排的项目进行了绩效评价。从评价情况来看，预算编制、执行及使用效益情况均达到了预期的绩效目标，其中，园内外硬件设施设备购置项目自评综述：红星幼儿园于

2012年9月从民办转为公办幼儿园，是南沙街道办事处举办的首间一类公益全日制公办幼儿园。于2017年9月开办第二分园，2019年9月开办第三、第四分园。四间园区均为小区配套公办幼儿园，园区环境优美，办园条件优越，设备设施齐全，能满足幼儿生活、探索、发展的需要。

根据年初设定的绩效目标，广州市南沙区南沙街红星幼儿园内外硬件设施设备购置项目自评得分为90分，全年预算总数为1,004.85万元，项目支出838.96万元，资金支出率为83.5%。主要用于购置教玩具设施设备、办公家具、信息化设备、厨房设施设备等园内外硬件设施设备，保障幼儿园正常开园，可以提供更好、更优的教育教学活动，丰富幼儿的在园生活，满足幼儿生活与游戏的需要，确保幼儿园办学工作的顺利开展。指标值达到预期效果，成效如下；一是整合资源，确保顺利开学。在上级主管部门的支持和领导下，及时处理存在的问题，为四个园区开学准备工作顺利推进保驾护航。同时，幼儿园整合教职工资源，积极做好园区环境卫生、园文化布置、家访、新入职教师培训和开学迎检等工作；二是增加学位数，提高周边地区的入园率。此项目完成有效解决了周边小区幼儿入园难的问题，造福周边百姓。三是硬件设施设备使用率95%以上，通过固定资产台账来看，各项设备均是“在用”状态，而且每周组织幼儿使用教学用具，户外设备等。四是师幼满意度95%以上，筑牢安全防线，营造规范和谐校园，落实“人防、物防、技防”，夯实安全防范基石。狠

抓卫生保健工作，完善幼儿园管理制度，认真做好食品安全关、积极做好疾病防范工作，提升保育质量。

（三）以部门为主体开展的项目绩效评价报告。

1. 项目绩效自评报告

（1）运行经费项目绩效评价报告

①项目概况

运行经费项目用于保障我园正常运行、保育教育、安全文明、托幼及安保服务、教职工培训等。确保幼儿园教育教学日常运作，不断优化办园条件，为提高保育和教育质量提供保障。

项目属于经常专项，2019年本项目预算总金额1,555.92万元，截至2019年12月31日，项目支出1,286.17万元，资金支出率83%。

②项目绩效情况

项目绩效目标。

- 1、常规教学活动正常开展，我园始终以《幼儿园工作规程》、《幼儿园教育指导纲要》、《3-6岁儿童学习与发展指南》、《广东省幼儿园一日生活指引》等纲要为指引，紧紧围绕幼儿园的园风建设，开展科学保教工作。
- 2、开展针对幼儿的安全教育活动，内容涵盖交通安全、消防安全、防溺水安全、食品安全、用电安全、雷雨安全、幼儿性教育等。开展常规消防演练及食物中毒演练。
- 3、开展一系列教职工培训活动，搭建教师相互学习的平台，引导教师专业疑问共研讨，逐步提升教师的教学设计和组织能力。

4、托幼外包服务：教育教学方面，满足园内保育教育需要，高质量完成保教工作，家长满意度较高；安保方面，落实校园安全人防基本要求，力保幼儿园安全工作秩序运行和安全防范。

一是“受益儿童数”指标，年初指标值是本年可提供学位数为755人，2019年秋季学期四个园区开班数26个班，可提供学位数为755人，达到预期指标人数；

二是“教师培训率(%)”指标，年初指标值为100%，2019年四个园区所有教职工均参加培训并通过考核，达到预期指标；

三是“幼儿园教师队伍大专学历层次占比(%)”指标，年初指标值为大专以上全体教职工59%，2019年我园教职工通过学历提升，增强业务能力与知识水平，同时新增两个园区。

四是“幼儿园教师持证上岗率(%)”指标，年初指标值为100%，2019年我园全体教师持证上岗，达到预期指标。

五是“学校年检合格率(%)”指标，年初指标值为园内评估检查合格数不少于2个，2019年我园年检合格，并通过本年4个评估项目，分别是“办学督导”、“卫生许可评估复评”、“安全文明校园复评”、“广州市餐饮服务量化分级A级单位”，达到预期指标。

六是“设备利用率(%)”指标，年初指标值95%以上，通过固定资产台账来看，2019年四个园区各项设备均是“在用”状态，而且每周组织幼儿使用教学用具，户外设备等。

七是“服务对象满意度”指标，年初指标值为全园家长满意

度 95%，我园始终秉持“用德、用心、用情、用智，让每一个孩子拥有快乐的童年”的办园宗旨，坚持“让孩子在游戏中学习，在快乐中成长”的办园理念，着力于幼儿习惯的养成，着眼于对幼儿情感、兴趣、态度、个性的培养，全面实施素质教育。努力成为一所质量好、特色显、示范性强的幼儿园为工作目标开展各项业务。

③存在问题。

一是随着新园区的开办，缺乏有效、可行的短期与长期的规划。

二是教师编制数严重不足，影响幼儿园教学秩序的正常进行。

④相关建议。

一、尝试集团化管理模式，践行人本管理理念，探索持续发展的运行机制。

二、凝练办园思想，推进校园文化建设，深化办园特色使得内涵发展。

三、构建教师队伍专业发展体系，使教师队伍的专业水平不断提高。

(四) 重点项目绩效评价报告。

该部分已在主管部门决算公开中综合反映

二、部门整体支出绩效和重点工作完成情况

按预算绩效管理要求，组织对本部门开展整体支出绩效评

价。部门整体财政资金支出 2,782.84 万元，其中一般公共预算支出 2,782.84 万元。从评价情况来看，我园较好完成了 2019 年履行职能职责和各项重点工作任务，整体支出和项目（政策）绩效情况较为理想，总体上达到了全过程预算绩效管理的要求。

部门整体财政支出	支出总额（万元）	2,782.84	部门整体预算完成率：	86.26%
	其中：一般公共预算支出	2,782.84		
年度目标	部门整体支出目标		部门整体目标完成情况	
	<p>围绕南沙区教育局、南沙街公共服务办公室的年度工作重点，结合我园实际，以深入实施素质教育、抓好保教质量为核心，落实“让孩子在游戏中学习，在快乐中成长”的办园目标，深化规范办园与集团化管理并举的发展思路，不断提升办园质量。全年一般公共预算收入 2,608.13 万元，一般公共预算支出 2,782.84 万元。</p>		<p>1.随着我园新园区的开办，大幅增加了公办学位数量。 2.我园被教育部认定为“全国足球特色幼儿园”称号；获南沙区幼儿园保教工作“一等奖”、欢庆 6.1 国际儿童节文艺比赛“一等奖”、首届幼儿滑步车运动会获“团体第一”、“深度学习”学科单元目标现场设计评比“三等奖”；获南沙街趣味运动会“冠军”、第四届校园足球赛竞赛组与非竞赛组“冠军”和“精神文明奖”、欢庆元旦幼儿园教师文艺汇演“最具风采奖”。 3.我园市级、区级“十三五”立项课题各一个。 4.各园区加大了投入，创设育人环境、改善办园条件方面取得了显著的成绩，取得了良好的社会声誉。我园为一类公益单位，按相关规定合理收费不存在经济效益，办园宗旨为社会提供公益服务。</p>	
主要任务（重要事项）	任务（重要事项）绩效目标		任务（重要事项）绩效目标完成情况	任务（重要事项）涉及实际支付财政资金（万元）

<p>幼儿园运行经费</p>	<p>运行经费项目用于保障我园日常运行、保育教育、安全文明、托幼及安保服务、教职工培训等。确保幼儿园教育教学日常运作，不断优化办园条件，为提高保育和教育质量提供保障。</p>	<p>1、受益儿童数,2019年秋季学期四个园区开班数 26 个班,可提供学位数为 755 人,达到预期指标人数; 2、2019 年四个园区所有教职工均参加培训并通过考核; 3、2019 年我园教职工通过学历提升,增强业务能力与知识水平,幼儿园教师队伍大专学历层次占全体教职工 59%; 4、2019 年我园全体教师持证上岗,达到预期指标; 5、全园家长满意度达到 95%以上。</p>	<p>1,286.17</p>
<p>园内外设备购置</p>	<p>通过购置教玩具设施设备、办公家具、信息化设备、厨房设施设备等园内外硬件设施设备,保障幼儿园正常开园,丰富幼儿的在园生活,满足幼儿生活与游戏的需要,确保幼儿园办学工作的顺利开展。</p>	<p>1、硬件设施设备采购数基本满足班级要求; 2、设施设备验收均为合格; 3、设施设备采购方式符合规定采购方式; 4、设施设备均在规定的时间内提供; 5、设施设备利用率高; 6、设施设备及时安装并投入使用,幼儿园正常开园,家长满意度高。</p>	<p>838.96</p>

三、2019 年度工作完成情况及取得的效果

我园认真贯彻国家、省、市有关学前教育的方针和政策,积极响应上级部门下达的文件和指示,以《幼儿园教育指导纲要》和《3-6 岁儿童学习与发展指南》为指导,始终秉持“用德、用心、用情、用智,让每一个孩子拥有快乐的童年”的办园宗旨,坚持“让孩子在游戏中学习,在快乐中成长”的办园理念,着力于幼儿习惯的养成,着眼于对幼儿情感、兴趣、态度、个性的培养,全面实施素质教育。努力成为一所质量好、特色显、示范性

强的幼儿园为工作目标开展各项业务。

一、开展的具体业务活动：红星幼儿园于2012年9月从民办转为公办幼儿园，是南沙街道办事处举办的首间一类公益全日制公办幼儿园。于2017年9月开办第二分园，2019年9月开办第三、第四分园。四间园区均为小区配套公办幼儿园，园区环境优美，办园条件优越，设备设施齐全，能满足幼儿生活、探索、发展的需要。（一）全力以赴保开园。为确保新园区顺利开园，加强了领导及周密部署，精心组织开展招生工作，做到公开、公平、公正；协助相关部门顺利完成设备设施的采购、人员招聘等筹备工作。新学期开学在即，园长亲自带领全体教职员开展多方面、多层次、多角度的一系列岗前培训，让新员工加快熟悉和老员工加深巩固幼儿园的业务工作。另外，各园区员工齐心协力，全面排查安全隐患，发现问题及时整改，并将园区环境焕然一新，创设安全、舒适的育人环境。（二）夯实基础促发展。1、树立安全第一意识，安全工作常抓不懈。我们定期对全园大型玩具、设施设备、消防器材等进行安全隐患检查，确保不留安全死角。坚持每月开展各类突发事件应急演练，提高全体教职工及幼儿的安全意识和突发事件的应对能力。此外，建立卫生保健长效工作机制，严把疾病预防、食品安全等工作，4月份建立了行政人员、教师陪餐制度。2、搭建教师专业成长的舞台。幼儿园教师队伍的构成，直接影响着幼儿园办园水平的高低和孩子们的健康成长。我园注重师德建设，全体教师签订师德承诺书，并开展师德

专题培训、系列活动等，进一步提高教师的思想品质。采取内培外训相结合的方式，积极参加各级各类的培训学习活动，园内开展园本教研、业务培训、业务评比、同辈工作坊、课题研究等，提高教师专业水平。3、多元挖掘教育资源，建构园本课程。围绕幼儿生活的核心经验选择课程内容、设计教育活动；遵循幼儿身心发展规律和学习特点，尊重幼儿的兴趣和经验，创设富于变化的、支持性的环境，充分运用丰富多样的资源和形式，激发幼儿学习的主动性和创造性，让幼儿在自主游戏活动中获得成功感、快乐感。开展红星小舞台、英语外教游戏、足球游戏、舞蹈等特色活动，结合节日开展专题活动丰富课程。充分挖掘社区资源，开展家长助教活动、组织幼儿参观消防站体验活动等，建立幼儿园对外交流合作机制。整体提高了幼儿园的保教质量，从期末家长问卷的满意率可以看出社会满意度高。

二、取得的主要社会效益和经济效益：1、随着我园新园区的开办，大幅增加了公办学位数量。2、我园被教育部认定为“全国足球特色幼儿园”称号；获南沙区幼儿园保教工作“一等奖”、欢庆6.1国际儿童节文艺比赛“一等奖”、首届幼儿滑步车运动会获“团体第一”、“深度学习”学科单元目标现场设计评比“三等奖”；获南沙街趣味运动会“冠军”、第四届校园足球赛竞赛组与非竞赛组“冠军”和“精神文明奖”、欢庆元旦幼儿园教师文艺汇演“最具风采奖”。3、我园市级、区级“十三五”立项课题各一个。4、各园区加大了投入，创设育人环境、改善办园

条件方面取得了显著的成绩，取得了良好的社会声誉。我园为一类公益单位，按相关规定合理收费不存在经济效益，办园宗旨为社会提供公益服务。

第五部分 名词解释

财政拨款收入：指财政当年拨付的资金。包括一般公共预算财政拨款和政府性基金预算财政拨款。

上级补助收入：指事业单位从主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

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。

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。

附属单位上缴收入：指事业单位附属独立核算单位按照有关规定上缴的收入。

其他收入：指除上述“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”等以外的收入。

用事业基金弥补收支差额：指事业单位在用当年的“财政拨款收入”、“事业收入”、“经营收入”、“其他收入”不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后按国家规定提取、用于弥补以后年度收支差额的基金）弥补本年度收支缺口的资金。

年初结转和结余：指以前年度尚未完成、结转到本年按有关规定继续使用的资金。

结余分配：指事业单位按规定从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

年末结转和结余：指本年度或以前年度预算安排、因客观条件发生变化无法按原计划实施，需要延迟到以后年度按有关规定继续使用的资金。

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。

项目支出：指在基本支出之外为完成特定行政任务和事业发展目标所发生的支出。

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所发生的支出。

“三公”经费：按照党中央、国务院有关文件及部门预算管理有关规定，“三公”经费包括因公出国（境）费、公务用车购置及运行费和公务接待费。（1）因公出国（境）费，指单位工作人员公务出国（境）的住宿费、旅费、伙食补助费、杂费、培训费等支出。（2）公务用车购置及运行费，指单位公务用车购置费（含车辆购置税）及租用费、燃料费、维修费、过路过桥费、保险费等支出。（3）公务接待费，指单位按规定开支的各类公务接待（含外宾接待）支出。

机关运行经费：指为保障行政单位（含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、专项材料及一般设备购置费、办公用房水电费、取暖费、物业管理费、公务用车运行维护费以及其他费用。