

2020 年度武汉市武昌大东门幼儿园部门 决算

2021 年 11 月 5 日

目 录

第一部分 武汉市武昌大东门幼儿园概况

- 一、部门主要职能
- 二、部门决算单位构成
- 三、部门人员构成

第二部分 武汉市武昌大东门幼儿园 2020 年度部门 决算表

- 一、收入支出决算总表(表 1)
- 二、收入决算表(表 2)
- 三、支出决算表(表 3)
- 四、财政拨款收入支出决算总表(表 4)
- 五、一般公共预算财政拨款支出决算表(表 5)
- 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表(表 6)
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表(表 7)

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表(表 8)

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表(表 9)

第三部分 武汉市武昌大东门幼儿园 2020 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、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况说明

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

十、机关运行经费支出情况

十一、政府采购支出情况

十二、国有资产占用情况

十三、预算绩效情况说明

第四部分 2020 年重点工作完成情况

第五部分 名词解释

第一部分 武汉市武昌大东门幼儿园概况

一、部门主要职能

武昌大东门幼儿园贯彻落实党和国家的教育方针政策、法律法规，为学龄前儿童提供保育和教育服务。

二、部门决算单位构成

从单位构成看，武汉市武昌大东门幼儿园部门决算由纳入独立核算的单位本级决算和 0 个下属单位决算组成。

本单位无下属基层单位，此次公开内容为本单位经费决算。

三、部门人员构成

武汉市武昌大东门幼儿园在职实有人数 12 人，其中：行政 0 人，事业 12 人(其中：参照公务员法管理 0 人)。

离退休人员 13 人，其中：离休 0 人，退休 13 人。

第二部分 武汉市武昌大东门幼儿园

2020 年度部门决算表

一、收入支出决算总表(表 1)

2020 年度收入支出决算总表（表 1）

部门：武汉市武昌大东门幼儿园

单位：
万元

收入			支出		
项目	行次	金额	项目	行次	金额
栏次		1	栏次		2
一、一般公共预算财政拨款收入	1	484.36	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	32.6	五、教育支出	35	456.76
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	59.42
	9		九、卫生健康支出	39	0.78
	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	
	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	516.96	本年支出合计	57	516.96
使用非财政拨款结余	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	516.96	总计	60	516.96

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

27 行 = (1+2+3+4+5+6+7+8) 行；30 行 = (27+28+29) 行；

57 行 = (31+32+...+56) 行；60 行 = (57+58+59) 行。

二、收入决算表(表 2)

部门：武汉市武昌大东门幼儿园

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							
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6	7
			合计	516.96	484.36		32.60			
205			教育支出	456.76	424.16		32.60			
20502			普通教育	451.10	418.50		32.60			
2050201			学前教育	451.10	418.50		32.60			
20509			教育费附加安排的支出	5.66	5.66					
2050999			其他教育费附加安排的支出	5.66	5.66					
208			社会保障和就业支出	59.42	59.42					
20805			行政事业单位养老支出	59.42	59.42					
2080502			事业单位离退休	42.87	42.87					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.55	16.55					

210	卫生健康支出	0.78	0.78					
21004	公共卫生	0.78	0.78					
2100410	突发公共卫生事件应急处理	0.78	0.78					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

1 栏各行 = (2+3+4+5+6+7) 栏各行。

三、支出决算表(表 3)

部门：武汉市武昌大东门幼儿园

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						
类	款	项	1	2	3	4	5	6
		合计	516.96	367.53	149.43			
205		教育支出	456.76	308.11	148.65			
20502		普通教育	451.10	308.11	142.99			
2050201		学前教育	451.10	308.11	142.99			
20509		教育费附加安排的支出	5.66		5.66			
2050999		其他教育费附加安排的支出	5.66		5.66			
208		社会保障和就业支出	59.42	59.42				
20805		行政事业单位养老支出	59.42	59.42				
2080502		事业单位离退休	42.87	42.87				
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	16.55	16.55				
210		卫生健康支出	0.78		0.78			
21004		公共卫生	0.78		0.78			
2100410		突发公共卫生事件应急处理	0.78		0.78			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

1 栏各行 = (2+3+4+5+6) 栏各行。

四、财政拨款收入支出决算总表(表 4)

部门：武汉市武昌大东门幼儿园

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	1	484.36	一、一般公共服务支出	33				
二、政府性基金预算财政拨款	2		二、外交支出	34				
三、国有资本经营财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	424.16	424.16		
	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	59.42	59.42		
	9		九、卫生健康支出	41	0.78	0.78		
	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				
	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	484.36	本年支出合计	59	484.36	484.36		

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				
总计	32	484.36	总计	64	484.36	484.36		

注：本表反映部门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。

27行=（1+2+3）行；28行=（29+30+31）行；32行=（27+28）行；

57行=（33+34+...+58）行；64行=（59+60）行。

五、一般公共预算财政拨款支出决算表(表5)

部门：武汉市武昌大东门幼儿园

单位：万元

部门：武汉市武昌区水务局

项目				本年支出			
功能分类科目编码				科目名称	小计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次		1	2	3
			合计		484.36	340.53	143.83
205			教育支出		424.16	281.11	143.05
20502			普通教育		418.5	281.11	137.39
2050201			学前教育		418.5	281.11	137.39
20509			教育费附加安排的支出		5.66		5.66
2050999			其他教育费附加安排的支出		5.66		5.66
208			社会保障和就业支出		59.42	59.42	
20805			行政事业单位养老支出		59.42	59.42	
2080502			事业单位离退休		42.87	42.87	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出		16.55	16.55	
210			卫生健康支出		0.78		0.78
21004			公共卫生		0.78		0.78
2100410			突发公共卫生事件应急处理		0.78		0.78

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

1栏各行=（2+3）栏各行。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表(表 6)

部门：武汉市武昌大东门幼儿园

单位：万元

人员经费			公用经费					
科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数	科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	286.92	302	商品和服务支出	7.67	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	50.31	30201	办公费	2.20	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	15.53	30202	印刷费		30703	国内债务发行费用	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	3.08
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	1.97
30107	绩效工资	144.26	30205	水费	0.10	31003	专用设备购置	1.11
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	16.55	30206	电费	0.46	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	4.05	30207	邮电费		31013	公务用车购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	8.37	30208	取暖费		31019	其他交通工具购置	
30111	公务员医疗补助缴费	19.68	30209	物业管理费	0.32	31021	文物和陈列品购置	
30112	其他社会保障缴费	1.23	30211	差旅费		31022	无形资产购置	
30113	住房公积金	26.94	30212	因公出国(境)费用		31099	其他资本性支出	
30114	医疗费		30213	维修(护)费	0.26	312	对企业补助	
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费		31204	费用补贴	
303	对个人和家庭的补助	42.87	30215	会议费		31299	其他对企业补贴	
30301	离休费		30216	培训费	0.13	399	其他支出	
30302	退休费	39.47	30217	公务接待费		39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	3.53			
30304	抚恤金		30224	被装购置费				
30305	生活补助		30225	专用燃料费				
30306	救济费		30226	劳务费	0.21			
30307	医疗费补助	3.40	30227	委托业务费	0.36			
30308	助学金		30228	工会经费				
30309	奖励金		30229	福利费	0.10			
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费				
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
30399	其他对个人和家庭的补助		30240	税金及附加费用				

			30299	其他商品和服务支出				
人员经费合计		329.78	公用经费合计					10.75

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。

七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表(表 7)

部门：武汉市武昌大东门幼儿园

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						

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预决算情况。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。

1 栏 = (2+3+6) 栏；3 栏 = (4+5) 栏；7 栏 = (8+9+12) 栏；9 栏 = (10+11) 栏。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表(表 8)

部门：武汉市武昌大东门幼儿园

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
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计						

注：本表反映部门本年度政府性基金预算财政拨款收入、支出及结转和结余情况。

6 栏各行 = (1+2-3) 栏各行；3 栏各行 = (4+5) 栏各行。

说明：本部门没有政府性基金预算财政拨款收入，也没有使用政府性基金预算财政拨款安排的支出。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表(表 9)

部门：武汉市武昌大东门幼儿园					单位：万元	
项目			本年支出			
功能分类科目编码			科目名称	合计	基本支出	项目支出
类	款	项	栏次	1	2	3
			合计			

注：本表反映部门本年度国有资本经营预算财政拨款支出情况。
1 栏各行=（2+3）栏各行。

说明：本部门没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

第三部分 武汉市武昌大东门幼儿

2020 年度 部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 516.96 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各增加-10.18 万元，增长-1.93%。主要原因是 2020 年上半年因新冠疫情没有非税收入。

二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 516.96 万元。其中：财政拨款收入 484.36 万元，占本年收入 93.69%；上级补助收入 0.00 万元，占本年收入 0.00%；事业收入 32.60 万元，占本年收入 6.31%。

三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 516.96 万元。其中：基本支出 367.53 万元，占本年支出 71.09%；项目支出 149.43 万元，占本年支出 28.91%。

四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2020 年度财政拨款收、支总计 484.36 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 2.49 万元，增长 0.52%。主要原因是因为疫情上半年没有保教费收入，同时增加了疫情防控费用。

五、一般公共预算财政拨款支出决算情况说明

(一)财政拨款支出决算总体情况。

2020 年度财政拨款支出 484.36 万元，占本年支出合计的 93.69 %。与 2019 年度相比，财政拨款支出增加 2.49 万元，增长 0.52 %。主要原因是因为疫情上半年没有保教费收入，同时增加了疫情防控费用。

(二)财政拨款支出决算结构情况。

2020 年度财政拨款支出 484.36 万元，主要用于以下方面：教育支出 424.16 万元，占 87.57 %；社会保障和就业支出 59.42 万元，占 12.27 %；卫生健康支出 0.78 万元，占 0.16 %。

(三)财政拨款支出决算具体情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为 452.84 万元，支出决算为 484.36 万元，完成年初预算的 106.96%。其中：基本支出 340.53 万元，项目支出 143.83 万元。

4. 教育支出。年初预算为 398.68 万元，支出决算为 424.16 万元，完成年初预算的 106.39%，支出决算数大于年初预算数。

7. 社会保障和就业支出。年初预算为 54.15 万元，支出决算为 59.42 万元，完成年初预算的 109.71%。

六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 340.53 万元，其中，人员经费 329.78 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、退休费、医疗费补助、助学金、其他对个人和家庭的补助；公用经费 10.75 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、物业管理费、差旅费、维修(护)费、租赁费、会议费、培训费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、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、其他资本性支出。

七、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”经费的单位范围。

武汉市武昌大东门幼儿园有一般公共预算财政拨款预算安排“三公”经费的单位包括武汉市武昌大东门幼儿园本级 1 个全额拨款事业单位。

(二)一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算情况。

2020 年度“三公”经费财政拨款年初预算数为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。

八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况

2020 年度政府性基金预算财政拨款年初结转和结余 0 万元，本年收入 0 万元，本年支出 0 万元，年末结转和结余 0 万元。

九、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况

2020 年度国有资本经营预算财政拨款本年支出 0 万元。

十、机关运行经费支出情况

2020 年度武汉市武昌大东门幼儿园机关运行经费支出 0 万元。

十一、政府采购支出情况

2020 年度武汉市武昌大东门幼儿园政府采购支出总额 98.66 万元，其中：政府采购货物支出 64.75 万元、政府采购工程支出 11.32 万元、政府采购服务支出 22.58 万元。授予中小企业合同金额 98.66 万元，占政府采购支出总额的 100.00%，其中：授予小微企业合同金额 98.66 万元，占政府采购支出总额的 100.00%。

十二、国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，武汉市武昌大东门幼儿园共有车辆 0 辆。

十三、预算绩效情况说明

(一)预算绩效管理工作开展情况。

根据预算绩效管理要求，我单位组织对 2020 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，共涉及项目 1 个，资金 1.2 万元，占一般公共预算项目支出总额的 0.36%。从绩效评价情况来看，该项目建设改善了幼儿园的办学环境，提高了幼儿园的环保工作水平以及幼儿就学的安全度、可靠度和幼儿家长的信任度，势必将吸引了更多的幼儿前来就读，增强了幼儿园的可持续发展能力，从而提升了幼儿园对社会教育事业的影响力和竞争力，为武昌实现教育大区、教育强区添砖加瓦。

(二)部门(单位)整体支出自评结果。

1. 项目绩效自评综述：项目全年预算数为 1.2 万元，执行数为 1.2 万元，完成预算的 100%。主要产出和效益

是：餐饮油水分离池的产生是食品行业、餐饮行业以及环保事业的新革命，不管是在餐饮还是工业上都改变了其工作结构和生产面貌，没有油水分离池之前，食堂在处理废水时基本上都是直接倒入下水道，这样容易造成下水道堵塞或者是较为严重的环境污染。最后，食堂还是不得不用耗费财力的方式疏通下水道，这样给自身带来了很多不必要的麻烦。油水分离池改建后，废弃油水可以轻松分离，实现无污染排放，同时也减少了疏通下水道的麻烦。发现的问题及原因：进一步加强食堂环保工作的研究和探索，从多维度解决食堂环保工作的难点。

2.食堂油水分离项目绩效自评综述：

大东门幼儿园支出项目绩效评价自评表 (2020年度)									
项目名称:		大东门幼儿园隔油池改造项目							
项目单位负责人:		李敏				李莉			
项目开始时间:		2020年7月1日				项目完成时间:		2020年7月31日	
资金投入(万元):		1.2	项目总预算数(万元):	1.2	全年执行数(万元):		1.2	预算执行偏差率分析:	节约部分成本
项目概况(政策依据、项目实施):									
大东门幼儿园改造排水排入排水管, 修建隔油池									
项目绩效目标(含预期效益):									
1. 完成隔油池改造2. 预算资金1.2万元。									
预算执行情况评价									
一级指标	二级指标	评分标准		分值	年初目标	实际完成	得分	未完成原因分析与改进措施	
项目资金使用情况	支出合规性	支出一起未提供合法票据, 虚列项目支出的扣1分, 有串换票据不实的现象, 扣2分, 有虚列		10	合规	合规	10		
	预算结余情况	结余资金占预算资金的5%以内, 得3分, 5%-10%, 得2分,		3	3%	2%	3		
项目资金管理情况	财务制度建设及执行情况	未设置岗位分离, 印章管理, 财务审核等财务制度的, 各扣1分, 制度未执行的扣0.5分		2	规范	规范	6		
	资产处置合规性	报废报损资产, 造成国有资产流失的, 扣2分, 报废报损资产未按规定程序处理的, 扣1分, 逾期, 占用处置收益, 未及时处理入账的扣2分		5	规范	规范	5		
绩效目标完成情况评价									
一级指标	二级指标	三级指标	评分标准	分值	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施	
产出指标	数量指标	按时完工	在规定时间内完成	10			6		
		方便日常查看	施工后及时检查	5			6		
	质量指标	通过竣工验收	全部通过验收, 质量合格	10	95%	98%	10		
	时效指标	8月30日前完工	①未按时完工扣2分, 扣2分, ②扣退工费5%, 扣1分, ③扣退工费5%以上, 扣2分	5	100%	90%	4	①原因, 隔油池安装时有少数施工材料损坏。 ②措施, 让维修人员来清理干净。	
效果指标	排水许可	取得许可证	取得排水许可证	10			8		
	排水效果	通过检测	通过相关部门检测	10			6		
	满意度指标	学生满意度	通过问卷调查和现场访问了解	10	90%	100%	10		
		教职工满意度	服务对象满意度, 满意度人数/调查总人数=满意度	10	90%	100%	9		
		食堂工作人员		10	90%	95%	10		
总分				100			98		
综合评价情况和评价结论		综合得分98分, 达到优秀							
主要经验		项目实施前做好改造方案, 明确验收等数据, ②充分考虑教职工、食堂工作人员等的意见见进行改造, 使得满意度提高。							
存在的问题		①在项目实施管理中, 一些过程性资料尚未完善保管。 ②数据记录不及时或不够准确, 缺少施工前和施工过程的照片资料, 没有将对比出来。							
下一步改进措施		①完善项目管理制度, 注重各项资料的及时存储, 降低内控风险。 ②在施工前以及施工过程中留存照片资料。							

(三)绩效自评结果应用情况。

该项目建设改善了幼儿园的办学环境，提高了幼儿园的环保工作水平以及幼儿就学的安全度、可靠度和幼儿家长的信任度，势必将吸引了更多的幼儿前来就读，增强了幼儿园的可持续发展能力，从而提升了幼儿园对社会教育事业的影响力和竞争力，为武昌实现教育大区、教育强区添砖加瓦。

第四部分 2020 年重点工作完成情况

一、重点工作事项

1. 生长发育：幼儿身高达标率 99%，体重 94.3%，贫血率 2.9%；全年无安全事故发生，家长满意率 96%，幼儿发展优良率 98%。

2. 推进武汉市学前教育“十三五”课题《幼儿园篮球教学活动游戏化研究》的研究，完成结题申报工作

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	幼儿保育工作	幼儿身高达标率 99%，体重 94.3%，贫血率 2.9%；全年无安全事故发生，家长满意率 96%，幼儿发展优良率 98%。	完成良好
2	幼儿教育工作	推进武汉市学前教育“十三五”课题《幼儿园篮球教学活动游戏化研究》的研究	完成结题申报

第五部分 名词解释

(一) 一般公共预算财政拨款收入：指市级财政一般公共预算当年拨付的资金。

(二) 政府性基金预算财政拨款收入：指市级财政政府性基金预算当年拨付的资金。

(三) 国有资本经营预算财政拨款收入：指市级财政国有资本经营预算当年拨付的资金。

(四) 上级补助收入：指从事业单位主管部门和上级单位取得的非财政补助收入。

(五) 事业收入：指事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入。

(六) 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。

(七) 其他收入：指单位取得的除上述“一般公共预算财政拨款收入”、“政府性基金预算财政拨款收入”、“国有资本经营预算财政拨款收入”、“上级补助收入”、“事业收入”、

“经营收入”等收入以外的各项收入。（该项名词解释中“上述……等收入”请依据部门收入的实际情况进行解释）

（八）使用非财政拨款结余：指事业单位使用以前年度积累的非财政拨款结余弥补当年收支差额的金额。

（九）年初结转和结余：指单位以前年度尚未完成、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。

（十）本部门使用的支出功能分类科目（到项级）

1. 一般公共服务（类）财政事务（款）行政运行（项）

2. ...

（参考《2020 年政府收支分类科目》说明逐项解释。）

（十一）结余分配：指事业单位按照会计制度规定缴纳的企业所得税、提取的专用结余以及转入非财政拨款结余的金额等。

(十二)年末结转和结余：指单位按有关规定结转到下年或以后年度继续使用的资金，或项目已完成等产生的结余资金。

(十三)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。

(十四)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。

(十五)经营支出：指事业单位在专业活动及辅助活动之外开展非独立核算经营活动发生的支出。

(十六)“三公”经费：纳入财政一般公共预算管理的“三公”经费，是指市直部门用一般公共预算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反映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)费用。

(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。

(十八)其他专用名词。