

2020 年度武汉市武昌区后长街幼儿园 部门决算

2021 年 11 月 5 日

目录

第一部分武汉市武昌区后长街幼儿园概况

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区后长街幼儿园 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区后长街幼儿园 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区后长街幼儿园概况

一、部门主要职能

武汉市武昌区后长街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，武汉市武昌区后长街幼儿园部门决算由纳入独立核算的单位本级决算，纳入武汉市武昌区后长街幼儿园 2020 年度决算编制范围

三、部门人员构成

武汉市武昌区后长街幼儿园在职实有人数 11 人，其中：行政 0 人，事业 11 人(其中：参照公务员法管理 0 人)。

离退休人员 0 人，其中：离休 0 人，退休 0 人。

第二部分 武汉市武昌区后长街幼儿园

2020 年度部门决算表

2020 年度收入支出决算总表（表 1）

部门：武汉市武昌区后长街幼儿园

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	389.49	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	27.98	五、教育支出	35	403.65
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	13.26
	9		九、卫生健康支出	39	0.56
	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	417.47	本年支出合计	57	417.47
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	417.47	总计	60	417.47

注：本表反映部门本年度的总收支和年末结转结余情况。

2020 年度收入决算表（表 2）

部门：武汉市武昌区后长街幼儿园

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	417.47	389.49		27.98			
205	教育支出			403.65	375.67		27.98			
20502	普通教育			395.96	367.98		27.98			
2050201	学前教育			395.96	367.98		27.98			
20509	教育费附加安排的支出			7.69	7.69					
2050999	其他教育费附加安排的支出			7.69	7.69					
208	社会保障和就业支出			13.26	13.26					
20805	行政事业单位养老支出			13.26	13.26					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出			13.26	13.26					
210	卫生健康支出			0.56	0.56					
21004	公共卫生			0.56	0.56					
2100410	突发公共卫生事件应急处理			0.56	0.56					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

2020 年度支出决算表（表 3）

部门：武汉市武昌区后长街幼儿园

单位：万元

项目			科目名称	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									
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	417. 47	218. 56	198. 91			
205			教育支出	403. 65	205. 30	198. 35			
20502			普通教育	395. 96	205. 30	190. 66			
2050201			学前教育	395. 96	205. 30	190. 66			
20509			教育费附加安排的支出	7. 69		7. 69			
2050999			其他教育费附加安排的支出	7. 69		7. 69			
208			社会保障和就业支出	13. 26	13. 26				
20805			行政事业单位养老支出	13. 26	13. 26				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	13. 26	13. 26				
210			卫生健康支出	0. 56		0. 56			
21004			公共卫生	0. 56		0. 56			
2100410			突发公共卫生事件应急处理	0. 56		0. 56			

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

2020 年度财政拨款收入支出决算总表（表 4）

部门：武汉市武昌区后长街幼儿园

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	389. 49	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	35				

			支出					
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	375.67	375.67		
	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	13.26	13.26		
	9		九、卫生健康支出	41	0.56	0.56		
	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	53				

			支出					
	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	389.49	本年支出 合计	59	389.49	389.49		
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	389.49	总计	64	389.49	389.49		

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。

2020 年度一般公共预算财政拨款支出决算表 (表 5)

部门：武汉市武昌区后长街幼儿园

单位：万元

项目			本年支出		
功能分类 科目编码			科目名称	小计	基本支出 项目支出
类	款	项	栏次	1	2 3
			合计	389.49	194.78 194.71
205			教育支出	375.67	181.52 194.15
20502			普通教育	367.98	181.52 186.46
2050201			学前教育	367.98	181.52 186.46
20509			教育费附加安排的支出	7.69	
2050999			其他教育费附加安排的支出	7.69	
208			社会保障和就业支出	13.26	13.26

20805	行政事业单位养老支出	13.26	13.26	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	13.26	13.26	
210	卫生健康支出	0.56		0.56
21004	公共卫生	0.56		0.56
2100410	突发公共卫生事件应急处理	0.56		0.56

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款支出情况。

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表（表 6）

部门：武汉市武昌区后长幼儿园

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	189.51	302	商品和服务支出	5.27	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	36.00	30201	办公费	0.81	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	8.86	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	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资	97.44	30205	水费	0.12	31003	专用设备购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	13.26	30206	电费	1.57	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费		30207	邮电费	0.19	31013	公务用车购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	6.05	30208	取暖费		31019	其他交通工具购置	
30111	公务员医疗补助缴费	10.00	30209	物业管理费	0.66	31021	文物和陈列品购置	
30	其他社会	1.15	30211	差旅		31022	无形资产	

11 2	保障缴费			费			购置	
30 11 3	住房公积金	16.75	30212	因公出国（境）费用		31099	其他资本性支出	
30 11 4	医疗费		30213	维修（护）费	0.89	312	对企业补助	
30 19 9	其他工资福利支出		30214	租赁费		31204	费用补贴	
30 3	对个人和家庭的补助		30215	会议费		31299	其他对企业补贴	
30 30 1	离休费		30216	培训费	0.18	399	其他支出	
30 30 2	退休费		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	
30 30 3	退职（役）费		30218	专用材料费				
30 30 4	抚恤金		30224	被装购置费				
30 30 5	生活补助		30225	专用燃料费				
30 30 6	救济费		30226	劳务费				
30 30 7	医疗费补助		30227	委托业务费	0.28			
30 30 8	助学金		30228	工会经费				
30 30 9	奖励金		30229	福利费				
30 31 0	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费				
30 31 1	代缴社会保险费		30239	其他交通费用				
30 39 9	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	0.57		
人员经费合计		189.51	公用经费合计				5.27

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。

2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表（表 7）

部门：武汉市武昌区后长街幼儿园

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 用车 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		
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。

2020 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（表 8）

部门：武汉市武昌区后长街幼儿园

单位：万元

项目			年初结转 和结余	本年收入	小计	本年支出		年末结转 和结余	
功能分类科目 编码						科目名称	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。

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。

2020 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表（表 9）

部门：武汉市武昌区后长街幼儿园

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
			合计	3	

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。

第三部分 武汉市武昌区后长街幼儿园

2020 年度部门决算情况说明

一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 417.47 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各增加 18.72 万元，增长 4.69%，主要原因是：

1. 2019 年人员新增，2020 年续上年进行了补发工资、补缴各项社保及养老险等。
2. 疫情期间采购防疫物资及设备。
3. 因漏雨幼儿园外墙、楼层平台损害严重，进行了修补。

二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 417.47 万元。其中：财政拨款收入 389.49 万元，占本年收入 93.30%；上级补助收入 0.00 万元，占本年收入 0.00%；事业收入 27.98 万元，占本年收入 6.70%。

三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 417.47 万元。其中：基本支出 218.56 万元，占本年支出 52.35%；项目支出 198.90 万元，占本年支出 47.64%；上缴上级支出 0.00 万元，占本年支出 0.00%。

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 389.48 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 30.46 万元，增长 8.48%。主要原因是：

1. 2019 年人员新增，2020 年续上年进行了补发工资、补缴各项社保及养老险等。
2. 疫情期间采购防疫物资及设备。
3. 因漏雨幼儿园外墙、楼层平台损害严重，进行了修补。

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 389.49 万元，占本年支出合计的 93.30%。与 2019 年度相比，财政拨款支出增加 30.46 万元，增长 8.48%。

(二)财政拨款支出决算结构情况。

2020 年度财政拨款支出 389.49 万元，主要用于以下方面：

教育支出 375.67 万元，占 96.45%；

社会保障和就业支出 13.26 万元，占 3.40%；

卫生健康支出 0.56 万元，占 0.14%；

(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 344.77 万元，支出决算为 389.49 万元，完成年初预算的 112.97%。其中：基本支出 194.78 万元，项目支出 194.71 万元。项目支出主要用于学前教育支出 186.46 万元，其他教育费附加安排的支出 7.69 万元。

4. 教育支出。年初预算为 334.06 万元，支出决算为 375.67 万元，完成年初预算的 112.45%，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 10.70 万元，支出决算为 13.26 万元，完成年初预算的 123.90%，支出决算数大于年初预算数。

8. 卫生健康支出。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 0.56 万元，完成年初预算的 0%。主要原因是 2020 年疫情期间采购防疫物资。

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 194.78 万元，其中，人员经费 189.51 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、公务员医疗补助缴费、其他社会保障缴费、住房公积金。

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。

武汉市武昌区后长街幼儿园有一般公共预算财政拨款预算安排“三公”经费本级全额拨款事业单位。

(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 年度武汉市武昌区后长街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 年度武汉市武昌区后长街幼儿园政府采购支出总额 81.61 万元，其中：政府采购货物支出 35.61 万元、政府采购工程支出 19.88 万元、政府采购服务支出 26.12 万元。授予中小企业合同金额 81.61 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 81.61 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，武汉市武昌区后长街幼儿园共有车辆 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 2.1 万元，占一般公共预算项目支出总额的 0.1%。

(二)项目支出自评结果。

我单位在 2020 年度部门决算中反映所有项目绩效自评结果(不包括涉密项目)。

1. 一项目绩效自评综述：项目全年预算数为 2.2 万元，执行数为 2.1 万元，完成预算的 95%。主要产出和效益是：

1. 排出安全隐患。

2. 2. 雨水渗漏后的修补。

3. 3. 大门过道明亮、美观。

武昌区后长街幼儿园单位财政支出 项目绩效评价自评表 (2020 年度)

填报单位（盖章）武昌区后长街幼儿园

单位负责人（签字）：

项目名称	后长街幼儿园更换大门雨蓬						
项目单位负责人	陆莉			项目负责人	刘妤		
项目开始时间	2020 年 11 月 16 日前			项目完成时间	2020 年 11 月 18 日		
资金投入（万元）	2.1	项目当年预算数（万元）	2.2	全年执行数（万元）	2.1.	预决算偏离原因分析	0.1
项目概况（政策依据、现实意义等）	幼儿园大门雨棚因使用时间太长，已发现支架断裂、脱胶。下雨严重渗漏到办公室，多功能厅，适成损失。存大很大的安全隐患。						
项目绩效目标（主要投向及工作任务）	1. 排出安全隐患。2. 雨水渗漏后的修补。3. 大门过道明亮、美观。						
预算执行情况评价							

一级指标	二级指标	评分标准	分值	年初目标值	实际完成值	得分	未完成原因分析与改进措施
项目资金使用情况	预算资金执行比例	①执行数/预算数=执行比例；②95%≤执行比例≤105%，得8分；③执行比例上下浮动超过5%，小于10%的，得6分④其他情况不得分	10	执行数/预算数=执行比例	95%	8	1. 原因：在具体施工的时候，根据实际的面积进行结算，和预算有些许出入 2. 措施：做好测量，准确的测算，使预算更精确
	资金使用合规性	查出一笔未提供合法票据、虚列项目支出的扣1分；有审批签字不全的现象，扣2分；有超标准支出的情况扣2分，合同不规范的扣2分，	10	合规	合规	10	

			未做竣工审计的，扣2分					
项目资金管理情况	财务制度健全及其执行情况		①已制定相应财务制度得10分；②相应内控制度健全且按照制度执行的，得满分；③内控制度与实际情况不符的，发现一项扣1分	10	规范	规范	10	
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	采用不锈钢骨架、板枋材	骨架材料标准、加固点位置、板枋品质	10			10	
	质量指标	各项验收达标使用中无问题	全部通过验收，质量达标	10	95%	98%	10	

	时效指标	11月18日完成	①未按照预定时间完工，扣2分；②扫尾工程量≥5%，扣1分；③扫尾工程量>5%的，每增加工程量5%扣2分，不足5%的，按5%扣分。	10	100%	100%	10	
效果指标	社会效益	安全系数提高	大门过道安全，不漏雨	20	92%	95%	19	
	满意度指标	教职工	通过现场访问家长和教职工对雨蓬的满意度	20	95%	97%	19	
总分				100			96	
综合评价情况和评价结论	综合评分 96 分，达到优秀							
项目实施的主要成效	1. 项目实施前做好改造方案；2. 大门过道雨蓬修建后，过道明亮，不再漏雨；3. 充分考虑到学生，教职工，幼儿园的安全。							

存在的问题	1. 在项目的预算过程中，金额还不够精确。 2. 监理日记记录不够全面细致，缺少施工前后和施工过程的图片资料，没有清晰对比。
下一步改进措施	1. 做好预算前的测量和工程预算，要考虑到实际的现场情况，做好精确的预算。 2. 在施工前后以及施工过程中留存影响资料。

(三)绩效自评结果应用情况。

我单位绩效评价结果应用情况。加强项目规划、绩效目标管理，完善项目分配和管理办法、加强项目管理、结果与预算安排相结合。

第四部分 2020 年重点工作完成情况

一、重点工作事项标题

幼儿园坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，以武昌教育“三三六”工作思路为主线，以安全防疫为中心，以常规管理为基础，以教育质量为目标，进一步规范了办园行为，提升了保教质量，成功创建了市一级幼儿园，较好的完成了本年度绩效目标任务。

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	完成目标	1. 全面建成小康社会 2. 全面依法治国 3. 全面深化改革	完成
2	工作特色及成就	1. 防疫当先，强化政 2. 治责任担当 3. 队伍打造，促进教 4. 师专业成长 5. 互联网+，强化园 所内涵发展	细化措施、明确制度，确保全员参与，责任到人。

根据幼儿园现状和资源，将进一步完善园所文化，使之更适合幼儿园，更有利于幼儿园的发展。从课程建设入手，进一步加强课题研究成果的提炼和转化，不断提高保教质量。

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)

(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。

(根据本部门使用的其他专用名词补充解释)