

2020 年度武汉市武昌区教育局南湖花园 城康乐幼儿园部门决算

2021 年 11 月 5 日

目 录

第一部分 武汉市武昌区教育局南湖花园城康乐幼儿园概况

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 武汉市武昌区教育局南湖花园城康乐幼儿园 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 武汉市武昌区教育局南湖花园城康乐幼儿园 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 武汉市武昌区教育局南湖花园城康乐幼儿园概况

一、部门主要职能

为学龄前儿童提供保育和教育服务，幼儿保育，幼儿教育。

二、部门决算单位构成

武汉市武昌区教育局南湖花园城康乐幼儿园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

武汉市武昌区教育局南湖花园城康乐幼儿园在职实有人员 16 人，其中：行政 0 人，事业 16 人。

离退休人员 10 人，其中：离休 0 人，退休 10 人。

第二部分 武汉市武昌区教育局南湖花园城康乐幼儿园 2020 年度部门决算表

2020 年度收入支出决算总表（表 1）

部门：武汉市武昌区教育局南湖花园城康乐幼儿园

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	612.19	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	63.76	五、教育支出	35	609.29
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	62.41
	9		九、卫生健康支出	39	4.25
	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	675.95	本年支出合计	57	675.95
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	675.95	总计	60	675.95

2020 年度收入决算表（表 2）

部门：武汉市武昌区教育局南湖花园城康乐幼儿园

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	675.95	612.19		63.76			
205			教育支出	609.29	545.53		63.76			
20502			普通教育	605.56	541.80		63.76			
2050201			学前教育	605.56	541.80		63.76			
20509			教育费附加安排的支出	3.73	3.73					
2050999			其他教育费附加安排的支出	3.73	3.73					
208			社会保障和就业支出	62.41	62.41					
20805			行政事业单位养老支出	62.41	62.41					
2080502			事业单位离退休	35.01	35.01					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.26	23.26					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	4.14	4.14					
210			卫生健康支出	4.25	4.25					
21004			公共卫生	4.25	4.25					
2100410			突发公共卫生事件应急处理	4.25	4.25					

2020 年度支出决算表（表 3）

部门：武汉市武昌区教育局南湖花园城康乐幼儿园

单位：万元

附件：武汉市武昌区教育局南湖花园城康乐幼儿园

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	栏次	1	2	3	4	5	6
			合计	675.95	524.69	151.26			
205			教育支出	609.29	462.28	147.01			
20502			普通教育	605.56	462.28	143.28			
2050201			学前教育	605.56	462.28	143.28			
20509			教育费附加安排的支出	3.73		3.73			
2050999			其他教育费附加安排的支出	3.73		3.73			
208			社会保障和就业支出	62.41	62.41				
20805			行政事业单位养老支出	62.41	62.41				
2080502			事业单位离退休	35.01	35.01				
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.26	23.26				
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	4.14	4.14				
210			卫生健康支出	4.25		4.25			
21004			公共卫生	4.25		4.25			
2100410			突发公共卫生事件应急处理	4.25		4.25			

2020 年度财政拨款收入支出决算总表（表 4）

部门：武汉市武昌区教育局南湖花园城康乐幼儿园

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	612.19	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	545.53	545.53		
	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	62.41	62.41		
	9		九、卫生健康支出	41	4.25	4.25		
	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	612.19	本年支出合计	59	612.19	612.19		
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	612.19	总计	64	612.19	612.19		

2020 年度一般公共预算财政拨款支出决算表（表 5）

部门：武汉市武昌区教育局南湖花园城康乐幼儿园

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	612.19	466.29	145.90
205			教育支出	545.53	403.88	141.65
20502			普通教育	541.80	403.88	137.92
2050201			学前教育	541.80	403.88	137.92
20509			教育费附加安排的支出	3.73		3.73
2050999			其他教育费附加安排的支出	3.73		3.73
208			社会保障和就业支出	62.41	62.41	
20805			行政事业单位养老支出	62.41	62.41	
2080502			事业单位离退休	35.01	35.01	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	23.26	23.26	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	4.14	4.14	
210			卫生健康支出	4.25		4.25
21004			公共卫生	4.25		4.25
2100410			突发公共卫生事件应急处理	4.25		4.25

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表（表 6）

部门：武汉市武昌区教育局南湖花园城康乐幼儿园

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	416.13	302	商品和服务支出	11.43	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	71.64	30201	办公费	5.70	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	18.17	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	3.72
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	
30107	绩效工资	213.30	30205	水费	0.14	31003	专用设备购置	3.72
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	23.26	30206	电费	1.79	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	4.14	30207	邮电费	0.11	31013	公务用车购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	12.73	30208	取暖费		31019	其他交通工具购置	
30111	公务员医疗补助缴费	26.84	30209	物业管理费	0.17	31021	文物和陈列品购置	
30112	其他社会保障缴费	7.01	30211	差旅费	0.10	31022	无形资产购置	
30113	住房公积金	39.04	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	2.55	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	35.01	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	24.26	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	0.64			
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				
30307	医疗费补助	5.22	30227	委托业务费				
30308	助学金		30228	工会经费				
30309	奖励金	5.52	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		451.14	公用经费合计					15.15

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：武汉市武昌区教育局南湖花园城康乐幼儿园

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						

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：武汉市武昌区教育局南湖花园城康乐幼儿园

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						

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。

2020 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表（表 9）

部门：武汉市武昌区教育局南湖花园城康乐幼儿园

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			

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 武汉市武昌区教育局南湖花园 城康乐幼儿园 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 675.95 万元。与 2019 年度相比，收、支总计增加-48.81 万元，增加-6.73%，主要原因是 2020 年受疫情影响、上半年未开学，事业收入相比 2019 年减少，其基本支出和公用经费相比 2019 年相对减少。

二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 675.95 万元。其中：财政拨款收入 612.19 万元，占本年收入 90.57%；事业收入 63.76 万元，占本年收入 9.43%；收入主要由财政拨款收入及事业收入。

三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 675.95 万元。其中：基本支出 524.69 万元，占本年支出 77.62%；项目支出 151.26 万元，占本年支出 22.38%；支出由基本支出及项目支出。

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 612.19 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各增加-2.74 万元，增加-0.45%。主要原因是公用经费相比上年度减少。

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 612.19 万元，占本年支出合计的 90.57 %。与 2019 年度相比，财政拨款支出减少-2.73 万元，下降-0.44 %。主要原因是公用经费相比上年度减少。

(二) 财政拨款支出决算结构情况。

2020 年度财政拨款支出 612.19 万元，主要用于以下方面：一般公共服务(类)支出 0.00 万元，占 0.00 %；。

教育(类)支出 545.53 万元，占 89.11 %；。

社会保障和就业(类)支出 62.41 万元，占 10.19 %；。

卫生健康(类)支出 4.25 万元，占 0.69 %；。

(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 605.33 万元，支出决算为 612.19 万元，完成年初预算的 101.13%。其中：基本支出 466.29 万元，项目支出 145.90 万元。项目支出主要用于以疫情防控为重点，为教育教学后勤做好保障服务；项目名称：因疫情采购红外测温仪 3.73 万元，移动式臭氧机 6 台，大厅及食堂 3 台计 1.59 万元，隔离室式和安全通道式的帐篷 0.43 万元，合计 5.75 万元，主要成效保障幼儿及教师入园监测和消毒，项目名称：从食品安全卫生\保健\教学需购置相应设备（食堂及班级消毒箱、留样冰柜、消毒机、边柜、玩具架、户外碳烧木、电子防撞柱等）15.29 万元，主要成效用于丰富幼儿户外活动、美化环境、防护安全。

教育支出。年初预算为 553.45 万元，支出决算 545.53 万元，完成年初预算的 98.57%，支出决算数小于年初预算数。

社会保障和就业支出。年初预算为 51.89 万元，支出决算为 62.41 万元，完成年初预算的 120.28%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是 2020 年受疫情影响，上半年未开学，补缴社保等。

卫生健康支出。年初预算为 0.00 万元，支出决算为 4.25 万元，完成年初预算的 0%，支出决算数大于年初预算数的主要原因是面对突发疫情给予防控经费使用储备相应物资。

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 466.29 万元，其中，人员经费 451.14 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、

奖励金、代缴社会保险费、其他对个人和家庭的补助；公用经费 15.15 万元，主要包括：办公费、印刷费、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、税金及附加费用、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、无形资产购置、其他资本性支出、费用补贴等。

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。

武汉市武昌区教育局南湖花园城康乐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区教育局南湖花园城康乐幼儿园本级 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 年度武汉市武昌区教育局南湖花园城康乐幼儿园机关运行经费支出 0 万元，比 2019 年度增加 0 万元，增长 0 %。

十一、政府采购支出情况

2020 年度武汉市武昌区教育局南湖花园城康乐幼儿园政府采购支出总额 194.25 万元，其中：政府采购货物支出

45.86 万元、政府采购工程支出 52.76 万元、政府采购服务支出 95.63 万元。授予中小企业合同金额 194.25 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 194.25 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，武汉市武昌区教育局南湖花园城康乐幼儿园共有车辆 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，我部门(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 2 个，资金 21.04 万元，占一般公共预算项目支出总额 90%。从绩效评价情况来看，项目支出从食品安全卫生\保健\教学需购置相应设备 15.29 万元，主要成效丰富幼儿园课程活动、美化环境、防护安全；项目支出因疫情采购红外测温仪、移动式臭氧机 6 台，大厅及食堂 3 台、隔离室式和安全通道式的帐篷 0.43 万元,合计 5.75 万元,主要成效为

幼儿及教师入园监测和消毒提供服务，保障人身健康安全。

(二)项目支出自评结果。

我部门(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. 项目绩效自评综述：项目全年预算数为 21.23 万元，执行数为 21.04 万元，完成预算的 100%。

2. 项目绩效自评综述：

武汉市武昌区教育局南湖花园城康乐幼儿园支出项目绩效评价自评表 (2020 年度)

填报单位（盖章）武昌区教育局康乐幼儿园

单位负责人（签字）：

项目名称	购置教育教学物资及消毒设备						
项目单位负责人	刘芳			项目负责人	孟娟		
项目开始时间	2020 年 9 月 15 日			项目完成时间	2020 年 9 月 20 日		
资金投入（万元）	21.23	项目当年预算数（万元）	21.23	全年执行数（万元）	21.04	预决算偏离原因分析	
项目概况（政策依据、现实意义等）	根据《2020 年武昌区教育局绩效考核管理目标责任书（幼儿园）》推进教育教学的顺利进行，丰富幼儿课程活动，采购玩教具及设备，严防疫情保障人员健康安全。						
项目绩效目标（主要投向及工作任务）	为疫情防控做好预防、丰富课程活动、环境创设、为教育教学做好后勤保障安全服务。						
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	支出合规性	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，未做竣工审计的，扣 2 分	8	合规	合规	8	
	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；10%-20%，得 1 分；20%以上不得分	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、印鉴管理、财务审核等相关制度的，各扣 1 分，制定相关制度但未执行的各扣 1 分。财务制度执行情况较好的为“规范”	6	规范	规范	6	
	资产处置合规性	报废报损完好资产，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置的，扣 1 分；截留、占用处置收益，未能及时缴入金库的扣 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	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	玩教具及设备符合课程内容、防范安全	6			6	
		玩教具及设备类型	6			6	

(三)绩效自评结果应用情况。

以“疫情防控常态化、常规工作规范化、教师队伍专业化、内涵发展品质化”的工作思路，全面促进幼儿园内涵建设和规范发展，今后加强的管理方向：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等，使幼儿园管理得到强化。

第四部分 2020 年重点工作完成情况

一、重点工作事项标题

1. 大型防疫物资的购置，为防疫提供必要的保障，2. 从食品安全卫生\保健\教学需购置相应设备（食堂及班级消毒箱、留样冰柜、消毒机、边柜、玩具架、户外碳烧木、电子防撞柱等），主要成效丰富幼儿园课程活动、美

化环境 、为幼儿园的教育教学做好后勤保障服务，3. 零星维修，主要成效为安全维护做好保障。

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	防疫设备	防疫所需	已完成
2	教育教学物 资	丰富幼儿园课程、 美化环境、教学保 障服务	已完成

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。

(根据本部门使用的其他专用名词补充解释)