

2020 年度武汉市武昌区南湖第二小学 部门决算

2021 年 11 月 5 日

目 录

第一部分 武汉市武昌区南湖第二小学概况

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 武汉市武昌区南湖第二小学 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 武汉市武昌区南湖第二小学 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 武汉市武昌区南湖第二小学概况

一、部门主要职能

武汉市武昌区南湖第二小学贯彻落实党和国家的教育方针政策、法律法规，实施小学义务教育，促进基础教育发展，属小学学历教育。

二、部门决算单位构成

从单位构成看，武汉市武昌区南湖第二小学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

武汉市武昌区南湖第二小学在职实有人数 130 人，其中：行政 0 人，事业 130 人(其中：参照公务员法管理 0 人)。

离退休人员 8 人，其中：离休 0 人，退休 8 人

第二部分 武汉市武昌区南湖第二小学 2020 年度部门决算表

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	4,399.10	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		五、教育支出	35	4,164.89
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	223.25
	9		九、卫生健康支出	39	10.96
	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	
本年收入合计	13	4,399.10	本年支出合计	57	4,399.10
使用非财政拨款结余	14		结余分配	58	
年初结转和结余	15		年末结转和结余	59	
总计	16	4,399.10	总计	60	4,399.10

1、收入支出决算总表(表 1)

2、2020 年度收入决算表（表 2）

项目				科目名称	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	其他收入
功能分类科目编码										
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5	7	
			合计	4,399.10	4,399.10					
205			教育支出	4,164.90	4,164.90					
20502			普通教育	3,728.34	3,728.34					
2050202			小学教育	3,728.34	3,728.34					
20509			教育费附加安排的支出	436.55	436.55					
2050999			其他教育费附加安排的支出	436.55	436.55					
208			社会保障和就业支出	223.25	223.25					
20805			行政事业单位养老支出	223.25	223.25					
2080502			事业单位离退休	34.01	34.01					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	181.09	181.09					
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	8.15	8.15					
210			卫生健康支出	10.96	10.96					
21004			公共卫生	10.96	10.96					
2100410			突发公共卫生事件应急处理	10.96	10.96					

单位：万元

3、2020 年度支出决算表（表 3）

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
功能分类科目编码			科目名称					
类	款	项	栏次	1	2	3	4	5
			合计	4, 399. 10	3, 407. 22	991. 88		
205			教育支出	4, 164. 90	3, 183. 97	980. 93		
20502			普通教育	3, 728. 34	3, 183. 97	544. 37		
2050202			小学教育	3, 728. 34	3, 183. 97	544. 37		
20509			教育费附加安排的支出	436. 55		436. 55		
2050999			其他教育费附加安排的支出	436. 55		436. 55		
208			社会保障和就业支出	223. 25	223. 25			
20805			行政事业单位养老支出	223. 25	223. 25			
2080502			事业单位离退休	34. 01	34. 01			
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	181. 09	181. 09			
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	8. 15	8. 15			
210			卫生健康支出	10. 96		10. 96		
21004			公共卫生	10. 96		10. 96		
2100410			突发公共卫生事件应急处理	10. 96		10. 96		

4、2020 年度财政拨款收入支出决算总表（表 4）

单位：万元

项目	金额	项目	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	4,399.10	一、一般公共服务支出				
二、政府性基金预算财政拨款		二、外交支出				
三、国有资本经营财政拨款		三、国防支出				
		四、公共安全支出				
		五、教育支出	4,164.89	4,164.89		
		六、科学技术支出				
		七、文化旅游体育与传媒支出				
		八、社会保障和就业支出	223.25	223.25		
		九、卫生健康支出	10.96	10.96		
本年收入合计	4,399.10	本年支出合计	4,399.10	4,399.10		
年初财政拨款结转和结余		年末财政拨款结转和结余				
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						
总计	4,399.10	总计	4,399.10	4,399.10		

5、2020 年度一般公共预算财政拨款支出决算表（表 5）

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	4, 399. 10	3, 407. 22	991. 88
205			教育支出	4, 164. 90	3, 183. 97	980. 93
20502			普通教育	3, 728. 34	3, 183. 97	544. 34
2050202			小学教育	3, 728. 34	3, 183. 97	544. 34
20509			教育费附加安排的支出	436. 55		436. 55
2050999			其他教育费附加安排的支出	436. 55		436. 55
208			社会保障和就业支出	223. 25	223. 25	
20805			行政事业单位养老支出	223. 25	223. 25	
2080502			事业单位离退休	34. 01	34. 01	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	181. 09	181. 09	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	8. 15	8. 15	
210			卫生健康支出	10. 96		10. 96
21004			公共卫生	10. 96		10. 96
2100410			突发公共卫生事件应急处理	10. 96		10. 96

6、2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表（表 6）

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	3,086.58	302	商品和服务支出	227.23	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	543.89	30201	办公费	19.18	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	132.95	30202	印刷费	60.00	30703	国内债务发行费用	
30103	奖金		30203	咨询费		310	资本性支出	59.40
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	33.06
30107	绩效工资	1,629.59	30205	水费	4.93	31003	专用设备购置	26.34
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	181.09	30206	电费	10.96	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	8.15	30207	邮电费	0.11	31013	公务用车购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	85.34	30208	取暖费		31019	其他交通工具购置	
30111	公务员医疗补助缴费	205.18	30209	物业管理费	6.74	31021	文物和陈列品购置	
30112	其他社会保障缴费	14.46	30211	差旅费		31022	无形资产购置	
30113	住房公积金	285.93	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	69.60	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	34.01	30215	会议费		31299	其他对企业补贴	
30301	离休费		30216	培训费	0.22	399	其他支出	
30302	退休费	21.71	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	14.79			
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	10.40			
30307	医疗费补助	7.04	30227	委托业务费	14.53			

30308	助学金		30228	工会经费				
30309	奖励金	5. 26	30229	福利费				
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	15. 77			
人员经费合计		3, 120. 59	公用经费合计					286. 63

7、2020 年度一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表（表 7）

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						

8、2020 年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表（表 8）

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						

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。

9、2020 年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表（表 9）

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

武汉市武昌区南湖第二小 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 4,399.10 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各增加-1,661.06 万元，增长-27.41%，主要原因是受 2020 年新冠疫情影响，结合我校实际，精打细算、勤俭节约的思想，对 2020 年度预算支出进行了梳理，对一般性支出，按照全年预算数进行了压减。

二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 4,399.10 万元。其中：财政拨款收入 4,399.10 万元，占本年收入 100.00%；上级补助收入 0.00 万元，占本年收入 0.00%；事业收入 0.00 万元，占本年收入 0.00%；经营收入 0.00 万元，占本年收入 0.00%；附属单位上缴收入 0.00 万元，占本年收入 0.00%；其他收入 0.00 万元，占本年收 0.00%。普通小学教育收入 3728.35 万元，其他教育附加安排的收入 436.55 万元，行政事业单位养老收入 223.25 万元，公共健康卫生收入 10.96 万元。

三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 4,399.10 万元。其中：基本支出 3,407.22 万元，占本年支出 77.45%；项目支出 991.88 万元，占本年支出 22.55%；上缴上级支出 0.00 万元，占本年支出 0.00%；经营支出 0.00 万元，占本年支出 0.00%；对附属单位补助支出 0.00 万元，占本年支出 0.00%。普通小学教育支出 3728.35 万元，其他教育附加安排的支出 436.55 万元，行政事业单位养老支出 223.25 万元，公共卫生健康支出 10.96 万元。

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 4,399.10 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收支总计各增加-1,661.06 万元，增长-27.41%。主要原因是受 2020 年新冠疫情影响，结合我校实际，精打细算、勤俭节约的思想，对 2020 年度预算支出进行了梳理，对一般性支出，按照全年预算数进行了压减。

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 4,399.10 万元，占本年支出合计的 100.00 %。与 2019 年度相比，财政拨款支出增加-1,661.05 万元，

增长-27.41 %。主要原因是受 2020 年新冠疫情影响，财政拨款数减少。

（二）财政拨款支出决算结构情况。

2020 年度财政拨款支出 4,399.10 万元，主要用于以下方面：教育(类)支出 4,164.89 万元，占 94.68 %；普通小学教育支出 3728.35 万元，其他教育附加安排的支出 436.55 万元，行政事业单位养老支出 223.25 万元，公共健康卫生支出 10.96 万元。

(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 3,533.61 万元，支出决算为 4,399.10 万元，完成年初预算的 124.49%。其中：基本支出 3,407.22 万元，项目支出 991.88 万元。项目支出主要用于普通教育支出 544.37 万元，我校在有关部门的正确领导和支持下，积极的参加学习党的各项教育方针、政策等相关业务知识，以德为首、以智育为本，兼顾美育的办学方向，积极的参与和指导学生的所有学习和活动，精心育人、全面创新，校园文化建设改观。教育教学工作得以顺利圆满完成并得到上级有关部门的肯定和奖励，得到了社会及广大学生家长的好评；教育附加安排的支出 436.55 万元。

4. 教育支出(类)。年初预算为 3,346.48 万元，支出决算为 4,164.89 万元，完成年初预算的 124.46%，支出决算数大于年初预算数。

7. 社会保障和就业支出(类)。年初预算为 223.25 万元，支出决算为 223.25 万元，完成年初预算的 100%。

8. 卫生健康支出(类)。年初预算为 10.96 万元，支出决算为 10.96 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

2020 年度一般公共预算财政拨款基本支出 3,407.22 万元，其中，人员经费 3,120.59 万元，主要包括：基本工资 543.89 万元、津贴补贴 132.95 万元、绩效工资 1629.59 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 181.09 万元、职业年金缴费 8.15 万元、职工基本医疗保险缴费 85.33 万元、公务员医疗补助缴费 205.18 万元、其他社会保障缴费 14.46 万元、住房公积金 285.93 万元、退休费 21.71 万元、医疗费补助 7.04 万元、奖励金 5.26 万元；公用经费 286.63 万元，主要包括：办公费 19.18 万元、印刷费 60 万元、水费 4.93 万元、电费 10.96 万元、邮电费 0.11 万元、物业管理费 6.74 万元、维修(护)费 69.6 万元、租赁费、会议费、培训费 0.22 万元、专用材料费 14.79 万元、委托业务费 14.52 万元、其他商

品和服务支出 15.77 万元、办公设备购置 33.06 万元、专用设备购置 26.34 万元。

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。

武汉市武昌区南湖第二小学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南湖第二小学本级及下属 0 个行政单位、0 个参公事业单位、0 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 0.00 万元，完成年初预算的 0%。

2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比2019 年度增加0.00 万元，增长0 %；公务用车购置及运行费支出决算增加0.00 万元，增长0%,公务接待支出决算增加0.00万元，增长 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 0.00 万元，本年收入 0.00 万元，本年支出 0.00 万元，年末结转和结余 0.00 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 0.00 万元。

十、机关运行经费支出情况

2020年度武汉市武昌区南湖第二小学机关运行经费支出0.00万元。本单位不是行政单位或按照公务员法管理的事业单位。

十一、政府采购支出情况

2020 年度武汉市武昌区南湖第二小学政府采购支出总额 815.08 万元，其中：政府采购货物支出 295.37 万元、政府采购工程支出 249.90 万元、政府采购服务支出 269.82 万元。授予中小企业合同金额 815.08 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 815.08 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，武汉市武昌区南湖第二小学共有车辆 0 辆；单价 50 万元(含)以上通用设备 0 台(套)，单价 100 万元(含)以上专用设备 0 台(套)。

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，我校组织对 2020 年度一般公共预算项目支出全面开展绩效自评，涉及一般公共预算支出项目 3 个，资金 127.53 万元，占一般公共预算项目支出总额的 7.4%；涉及政府性基金预算支出项目 0 个，资金 0 万元，占政府性基金预算项目支出总额的 0%。组织对“图书室改造”1 个项目开展了部门评价，涉及一般公共预算支出 28.1615 万元，政府性基金预算支出 0 万元。从评价情况来看，积极开展项目绩效自评工作，有利推动学校教学工作的开展。

(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)，共涉及 1 个一级项目。

1.图书室改造项目绩效自评综述：项目全年预算数为 29.5 万元，执行数为 28.1615 万元，完成预算的 95.46%。主要产出和效益是：一是学校图书室作为学校教育的重要组成部分，承担着课外教育的职责，是广大师生自由学习、自由发展的第二课堂。但是目前我校图书室基本上不对学生开放。都是以“藏”为主，这就造成了图书文献资源的闲置浪费。这是很不正确的，书是为了利用的。因此学校图书室不仅仅要对老师开放，还要对学生开

放。图书室通过各种优秀读物,可对学生发挥潜移默化的教育作用,使学生在思想道德方面得到有益的启迪;二是图书室通过图书室使用法及读书方法的指导,可使学生培养起查找和选择书刊的能力,使他们学会在同类书刊中进行分析、比较,从中选择出优秀的书刊。使他们能够根据自己学习的需要和个人的兴趣爱好,有目的地查找出自己所想要的书刊,从而养成独立地寻找知识的能力。发现的问题及原因:涉及政府采购事项,要加强对相关人员的业务培训,提高执行进度。下一步改进措施一是进一步提高预算准确性;二是制定年度执行计划;三是制定财务人员培训计划,提高财务人员业务能力。

(四)绩效自评结果应用情况。

我单位在 2020 年度资金预算执行、预算管理以及资金合理安排支出等方面情况良好,达到了预期目标,产生了较高的社会效益。全面实现了 2020 年度部门预算整体支出绩效。我单位认真实施绩效评价体系,以绩效导向的全面预算评价体系,制定科学、完善、切合实际的考核项目和标准,强化对预算管理全过程的资金使用实施考核、评价,通过绩效评价反映学校日常工作中预算执行情况、及时掌握资金使用情况、提高资金使用率,为学校领导的决策提供参考,促进学校健康全面发展。

武昌南湖第二小学支出项目绩效评价自评表 (2020 年度)

项目名称	武汉市武昌区南湖第二小学图书室改造工程						
项目单位负责人	吴军（校长）			项目负责人	胡文博（政教副主任）		
项目开始时间	2020 年 4 月 28 日			项目完成时间	2020 年 6 月 30 日		
资金投入（万元）	28.1615	项目当年预算数（万元）	29.5	全年执行数（万元）	28.1615	预决算偏离原因分析	根据实测面积存在误差，据实结算
项目概况（政策依据、现实意义等）	学校图书室作为学校教育的重要组成部分，承担着课外教育的职责，是广大师生自由学习、自由发展的第二课堂。但是目前我校图书室基本上不对学生开放。都是以“藏”为主，这就造成了图书文献资源的闲置浪费。这是很不正确的，书是为了利用的。因此学校图书室不仅仅要对老师开放，还要对学生开放。						
项目绩效目标（主要投向及工作任务）	1.图书室改造工程 2.2020 年 9 月 1 日前安装调试到位并能安全使用。						
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	根据合同约定，贰拾捌壹仟陆佰壹拾伍元我校准备分两次付款，每次付款 50%，如有服务不到位情况，发现一次扣总金额 5%进行处罚。	8	合规	合规	7	①原因：对处罚约定没有写入合同，当服务不及时时容易发生纠纷。 ②措施：加强合同审核，对处罚约定要写入合同进行约定。
	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	100%	95%	2	1.预算金额过大，

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；报废报损资产未按照规定程序处置的，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	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	图书室改造	能正常用，不定期有人维护	6			6	
		教室容量	能正常用，不定期有人维护	6			6	
		图书室容量增加	图书室藏书量及阅读座位增加	6	10	10	6	
	质量指标	通过工程验收	全部通过验收，质量达标	10	95%	98%	10	
	时效指标	2020 年 9 月 1 日前	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	6	100%	100%	6	

第四部分 2020 年重点工作完成情况

一、重点工作事项标题

- 1、教学管理
- 2、德育管理
- 3、后勤常规管理
- 4、安全卫生管理

二、重点工作事项标题

序号	重要事项	工作内容及目标	完成情况
1	教学管理	办让人民满意的教育 依法治校、依法治教	超额完成教育局下达的各项绩效目标
2	德育管理	育人为本 德育为先	不断改善工作方法 扎实完成德育工作
3	后勤常规管理	以人为本 服务育人， 为学校的教育教学提供有力的后勤保障。	全面完成学习教育教学的后勤服务保障工作。
4	安全卫生管理	不断加强安全卫生防范意识，确保学校的财产安全，师生人身安全。	构建“安全 平安 和谐 稳定”校园环境

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)