

# 2020 年开发区第一小学 部门决算

# 目 录

## 第一部分 开发区第一小学概况

- 一、部门（单位）主要职责
- 二、部门决算单位构成

## 第二部分 开发区第一小学 2020 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

## 第三部分 开发区第一小学 2020 年部门决算情况说明

## 第四部分 名词解释

## 第一部分 开发区第一小学 概况

### （一）部门（单位）主要职责

实施小学义务教育，促进基础教育的发展，对适龄公民完成小学阶段义务教育。

### （二）部门决算单位构成

本部门无下属单位，部门决算为本级决算。

本部门内设办公室如下：1. 校长办公室，主持学校全面工作；2. 教导处，分管教学工作；3. 德育处，分管德育工作；4. 总务处，学校后勤卫生等工作；5. 体育办公室，体育教育教学工作；6. 综合办公室，艺术教育教学工作；7. 一至六年级办公室，学生教育教学工作。

### （二）人员情况

本部门年末在职教职员工共有 106 人，其中：在编教师 82 人；合同制教师 19 人；临聘教师 3 人；雇员 2 人。在编退休人员 36 人，民办退休人员 4 人。

## 第二部分 开发区第一小学 2020 年部门决算表

表 1

### 收入支出决算总表

部门（单位）： 开发区第一小学

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	6650.95	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、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0.00	三、国防支出	29	0.00
四、上级补助收入	4	0.00	四、公共安全支出	30	0.00
五、事业收入	5	0.00	五、教育支出	31	5642.64
六、经营收入	6	0.00	六、科学技术支出	32	0.00
七、附属单位上缴收入	7	0.00	七、文化旅游体育与传媒支出	33	6.33
八、其他收入	8	0.00	八、社会保障和就业支出	34	725.25
	9		九、卫生健康支出	35	63.10

表 1

## 收入支出决算总表

部门（单位）： 开发区第一小学

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
	10		十、节能环保支出	36	0.00
	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、资源勘探工业信息等支出	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	213.63
	20		二十、粮油物资储备支出	46	0.00
	21		二十一、国有资本经营预算支出	47	0.00
			二十二、灾害防治及应急管理支出	48	

## 收入支出决算总表

部门（单位）： 开发区第一小学

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
			二十三、其他支出	49	
			二十四、债务还本支出	50	
			二十五、债务付息支出	51	
			二十六、抗疫特别国债安排的支出	52	
	22				0.00
<b>本年收入合计</b>	23	0.00	<b>本年支出合计</b>		0.00
使用非财政拨款结余	24	0.00	结余分配	53	0.00
年初结转和结余	25	0.00	年末结转和结余	54	0.00
<b>总计</b>	26	6650.95	<b>总计</b>	55	6650.95

注：1. 本表反映部门（单位）本年度的总收支和年末结转结余情况。

2. 本套报表金额单位转换时可能存在尾数误差。

## 收入决算表

部门（单位）： 开发区第一小学

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	6650.95	6650.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5642.64	5642.64	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	5627.87	5627.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	5587.87	5587.87	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	40.00	40.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	1.08	1.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	1.08	1.08	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	13.69	13.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	13.69	13.69	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	6.33	6.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
20703	体育	6.33	6.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

部门（单位）： 开发区第一小学

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	6650.95	6650.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2070305	体育竞赛	6.33	6.33	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支 出	725.25	725.25	725.25	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退 休	725.25	725.25	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	204.08	204.08	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	182.14	182.14	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业 年金缴费支出	339.03	339.03	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	63.10	63.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	63.10	63.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	63.10	63.10	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	213.63	213.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

## 收入决算表

部门（单位）： 开发区第一小学

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	6650.95	6650.95	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	213.63	213.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	213.63	213.63	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度取得的各项收入情况。

## 支出决算表

部门（单位）： 开发区第一小学

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	6650.95	4360.49	2290.46	0.00	0.00	0.00
205	教育支出	5642.64	3358.51	2284.13	0.00	0.00	0.00
20502	普通教育	5627.87	3358.51	2269.36	0.00	0.00	0.00
2050202	小学教育	5587.87	3358.51	2229.36	0.00	0.00	0.00
2050299	其他普通教育支出	40.00	0.00	40.00	0.00	0.00	0.00
20507	特殊教育	1.08	0.00	1.08	0.00	0.00	0.00
2050799	其他特殊教育支出	1.08	0.00	1.08	0.00	0.00	0.00
20508	进修及培训	13.69	0.00	13.69	0.00	0.00	0.00
2050801	教师进修	13.69	0.00	13.69	0.00	0.00	0.00
207	文化旅游体育与传媒支出	6.33	0.00	6.33	0.00	0.00	0.00
20703	体育	6.33	0.00	6.33	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门（单位）： 开发区第一小学

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	6650.95	4360.49	2290.46	0.00	0.00	0.00
2070305	体育竞赛	6.33	0.00	6.33	0.00	0.00	0.00
208	社会保障和就业支出	725.25	725.25	0.00	0.00	0.00	0.00
20805	行政事业单位离退休	725.25	725.25	0.00	0.00	0.00	0.00
2080502	事业单位离退休	204.08	204.08	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	182.14	182.14	0.00	0.00	0.00	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	339.03	339.03	0.00	0.00	0.00	0.00
210	卫生健康支出	63.10	63.10	0.00	0.00	0.00	0.00
21011	行政事业单位医疗	63.10	63.10	0.00	0.00	0.00	0.00
2101102	事业单位医疗	63.10	63.10	0.00	0.00	0.00	0.00
221	住房保障支出	213.63	213.63	0.00	0.00	0.00	0.00

## 支出决算表

部门（单位）： 开发区第一小学

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	6650.95	4360.49	2290.46	0.00	0.00	0.00
22102	住房改革支出	213.63	213.63	0.00	0.00	0.00	0.00
2210201	住房公积金	213.63	213.63	0.00	0.00	0.00	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度各项支出情况。

表 4

## 财政拨款收入支出决算总表

部门（单位）： 开发区第一小学

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	6650.95	一、一般公共服务支出	30	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	31	0.00	0.00	0.00	
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0.00	三、国防支出	32	0.00	0.00	0.00	
	4		四、公共安全支出	33	0.00	0.00	0.00	
	5		五、教育支出	34	5642.64	5642.64	0.00	
	6		六、科学技术支出	35	0.00	0.00	0.00	
	7		七、文化旅游体育与 传媒支出	36	6.33	6.33	0.00	
	8		八、社会保障和就业 支出	37	725.25	725.25	0.00	
	9		九、卫生健康支出	38	63.10	63.10	0.00	
	10		十、节能环保支出	39	0.00	0.00	0.00	
	11		十一、城乡社区支出	40	0.00	0.00	0.00	
	12		十二、农林水支出	41	0.00	0.00	0.00	

表 4

## 财政拨款收入支出决算总表

部门（单位）： 开发区第一小学

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
	13		十三、交通运输支出	42	0.00	0.00	0.00	
	14		十四、资源勘探工业 信息等支出	43	0.00	0.00	0.00	
	15		十五、商业服务业等 支出	44	0.00	0.00	0.00	
	16		十六、金融支出	45	0.00	0.00	0.00	
	17		十七、援助其他地区 支出	46	0.00	0.00	0.00	
	18		十八、自然资源海洋 气象等支出	47	0.00	0.00	0.00	
	19		十九、住房保障支出	48	213.63	213.63	0.00	
	20		二十、粮油物资储备 支出	49	0.00	0.00	0.00	
	21		二十一、国有资本经 营预算支出	50	0.00	0.00	0.00	
	22		二十二、灾害防治及 应急管理支出	51	0.00	0.00	0.00	
	23		二十三、其他支出	52				

表 4

## 财政拨款收入支出决算总表

部门（单位）： 开发区第一小学

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
			二十四、债务还本支 出	53				
			二十五、债务付息支 出	54				
			二十六、抗疫特别国 债安排的支出	55				
<b>本年收入合计</b>	24	0.00	<b>本年支出合计</b>	56	0.00	0.00	0.00	
年初财政拨款结转和结余	25	0.00	年末财政拨款结转和 结余	57	0.00	0.00	0.00	
一般公共预算财政拨款	26	0.00		58				
政府性基金预算财政拨款	27	0.00		59				
国有资本经营预算财政拨款	28	0.00		60				
<b>总计</b>	29	6650.95	<b>总计</b>	61	6650.95	6650.95	0.00	

注：本表反映部门（单位）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。

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门(单位)： 开发区第一小学

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	6650.95	4360.49	2290.46
205	教育支出	5642.64	3358.51	2284.13
20502	普通教育	5627.87	3358.51	2284.13
2050202	小学教育	5587.87	3358.51	2229.36
2050299	其他普通教育支出	40.00	0.00	40.00
20507	特殊教育	1.08	0.00	1.08
2050799	其他特殊教育支出	1.08	0.00	1.08
20508	进修及培训	13.69	0.00	13.69
2050801	教师进修	13.69	0.00	13.69
207	文化旅游体育与传媒支出	6.33	0.00	6.33
20703	体育	6.33	0.00	6.33
2070305	体育竞赛	6.33	0.00	6.33
208	社会保障和就业支出	725.25	725.25	0.00
20805	行政事业单位离退休	725.25	725.25	0.00
2080502	事业单位离退休	204.08	204.08	0.00

## 一般公共预算财政拨款支出决算表

部门（单位）： 开发区第一小学

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		6650.95	4360.49	2290.46
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	182.14	182.14	0.00
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	339.03	339.03	0.00
210	卫生健康支出	63.10	63.10	0.00
21011	行政事业单位医疗	63.10	63.10	0.00
2101102	事业单位医疗	63.10	63.10	0.00
221	住房保障支出	213.63	213.63	0.00
22102	住房改革支出	213.63	213.63	0.00
2210201	住房公积金	213.63	213.63	0.00

注：本表反映部门（单位）本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

## 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

部门（单位）： xx

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	3591.61	302	商品和服务支出	226.26
30101	基本工资	809.62	30201	办公费	42.93
30102	津贴补贴	789.47	30202	印刷费	0.00
30103	奖金	0.00	30203	咨询费	0.00
30106	伙食补助费	0.98	30204	手续费	0.00
30107	绩效工资	975.34	30205	水费	6.70
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	186.84	30206	电费	15.40
30109	职业年金缴费	339.03	30207	邮电费	6.78
30110	职工基本医疗保险缴费	64.65	30208	取暖费	0.00
30111	公务员医疗补助缴费	0.00	30209	物业管理费	65.44
30112	其他社会保障缴费	3.90	30211	差旅费	0.00
30113	住房公积金	217.78	30212	因公出国（境）费用	0.00
30114	医疗费	0.00	30213	维修(护)费	3.97
30199	其他工资福利支出	204.00	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（单位）： xx

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	542.62	30215	会议费	0.00
30301	离休费	0.00	30216	培训费	0.00
30302	退休费	506.65	30217	公务接待费	0.00
30303	退职（役）费	0.00	30218	专用材料费	0.00
30304	抚恤金	0.10	30224	被装购置费	0.00
30305	生活补助	1.75	30225	专用燃料费	0.00
30306	救济费	0.00	30226	劳务费	0.36
30307	医疗费补助	0.00	30227	委托业务费	0.56
30308	助学金	0.00	30228	工会经费	55.00
30309	奖励金	33.92	30229	福利费	7.49
30310	个人农业生产补贴	0.00	30231	公务用车运行维护费	0.00
30311	代缴社会保险费	0.00	30239	其他交通费用	5.38
30399	其他对个人和家庭的补助	0.20	30240	税金及附加费用	0.00
			30299	其他商品和服务支出	16.25

注：本表反映部门（单位）本年度一般公共预算财政拨款基本支出明细情况。

## 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

部门（单位）： 开发区第一小学

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
0.50	0.00	0.00	0.00	0.00	0.50	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”经费全年预算数，反映按规定程序调整后的预算数；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。

### 第三部分 开发区第一小学 2020 年部门决算情况说明

#### 一、 2020 年度收入支出决算总体情况说明

##### (一) 年度收入总体情况

开发区第一小学 2020 年度总收入 6,650.95 万元，其中本年收入 6,650.95 万元。具体情况如下：

1. 一般公共预算财政拨款收入 6,650.95 万元，比上年决算数增加 2,554.66 万元，增长 62.37%。主要变动情况：一是教师工资福利待遇有所提高，二是支付后勤楼建设和校舍抗震加固工程的相关款项。

2. 政府性基金预算财政拨款收入 0 万元，我单位本年无发生额。

3. 国有资本经营预算财政拨款收入 0 万元，我单位本年无发生额。

4. 上级补助收入 0 万元，我单位本年无发生额。

5. 事业收入 0 万元，我单位本年无发生额。

6. 经营收入 0 万元，我单位本年无发生额。

7. 附属单位上缴收入 0 万元，我单位本年无发生额。

8. 其他收入 0 万元，我单位本年无发生额。

##### (二) 年度支出总体情况

开发区第一小学 2020 年度总支出 6,650.95 万元，其中本年收入 6,650.95 万元。具体情况如下：

1. 基本支出 4,360.49 万元，比上年决算数增加 763.11 万

元，增长 21.21%，主要变动情况：教师工资福利待遇有所提高。

2. 项目支出 2,290.46 万元，比上年决算数增加 1800.55 万元，增长 360.90%，主要变动情况：支付后勤楼建设和校舍抗震加固工程的相关款项。

## 二、2020 年度财政拨款收入支出总表说明

### （一）2020 年度财政拨款收入说明

开发区第一小学 2020 年度财政拨款收入合计 6,650.95 万元。其中：一般公共预算财政拨款收入 6,650.95 万元，比上年决算数增加 2,554.66 万元，增长 62.37%。主要变动情况：一是教师工资福利待遇有所提高，二是支付后勤楼建设和校舍抗震加固工程的相关款项。

### （二）2020 年度财政拨款支出说明

开发区第一小学 2020 年度财政拨款支出合计 6,650.95 万元。其中：一般公共预算财政拨款支出 6,650.95 万元，比年初预算数增加 169.91 万元，增长 2.62%；主要变动情况：校舍抗震加固工程的相关款项。

## 三、2020 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

开发区第一小学 2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%。其中：因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车购置及运行

费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%（其中：公务用车购置支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%；公务用车运行费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%）；公务接待费支出决算为 0 万元，完成预算 0 万元的 0%。

2020 年度“三公”经费支出决算为 0 万元的主要原因：认真贯彻落实中央八项规定精神和厉行节约的要求，从严控制“三公”经费开支，全年实际支出比预算有所节约。

## （二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明

2020 年“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出 0 万元，占 0%；公务接待费支出 0 万元，占 0%。

## 四、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2020 年本单位机关运行经费支出 0 万元，主要原因是本单位为非参公事业单位，不在机关运行经费统计范围内。

### （二）政府采购支出情况说明

2020 年本部门政府采购支出总额 416.54 万元，其中：政府采购货物支出 188.09 万元、政府采购工程支出 148.06 万元、政府采购服务支出 80.39 万元。授予中小企业合同金额 416.54 万元，占政府采购支出总额的 100%，其中：授予小微企业合同金额 103.54 万元，占政府采购支出总额的 24.86%。

### （三）国有资产占用情况

截至 2020 年 12 月 31 日，本单位共有车辆 0 辆。

### （四）预算绩效管理工作开展情况。

**绩效管理工作总体情况。**根据财政预算绩效管理要求,2020 年度我单位组织对 2 个一般公共预算项目支出开展绩效自评,共涉及资金 400 万元。主要项目绩效自评情况:

共组织对“后勤楼设施设备”“校舍改造配套设施设备”等 2 个项目开展了重点绩效评价,涉及一般公共预算支出 400 万元。

**绩效自评结果。**我单位今年开展了“后勤楼设施设备”“校舍改造配套设施设备”等 2 个项目项目绩效自评。

“后勤楼设施设备”项目绩效自评综述:全年预算数为 300 万元,执行数为 164.47 万元,完成预算的 55%。项目绩效目标完成情况与效益主要是:后勤楼已完成两台杂物电梯、配电房 1 间及智能化项目 1 项(后勤楼周边、室内、车库的监控系统)已安装,但未验收。发现的问题及原因主要是由于设计和招标进度滞后,厨房设备、学生餐桌椅、休息室木床、三楼体育馆的设施设备及通风空调系统都未能按年初计划完成。下一步改进措施主要是加大力度推进项目的采购和安装进度,计划在 2021 年 5 月底完成项目的安装和验收工作,保质保量。编制预算要根据学校年度实际需求,认真做好计划,做到科学、准确、合理。

“校舍改造配套设施设备”项目绩效自评综述:全年预算数

为 100 万元，执行数为 70.26 万元，完成预算的 70.29%。项目绩效目标完成情况与效益主要是：教学楼抗震加固后，已安装教学楼学生直饮水机 5 台、课室功能室的空调 67 台、风扇 120 把、测温通道帐篷 6 个，校园监控设备改造 1 项。发现的问题及原因主要是由于编制预算时没有细读抗震加固项目的具体方案，多申报了消防设施设备的改造项目，导致该项目预算经费有结余。下一步改进措施主要是编制预算要根据学校年度实际需求，认真做好计划，做到科学、准确、合理。

#### 第四部分 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。

**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。

**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。

## 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。

**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。

**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：**指事业事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。