

# 2020 年度武汉市光谷豹澥第一小学 部门决算

2021 年 10 月 15 日

# 目 录

## 第一部分 武汉市光谷豹澥第一小学概况

- 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 武汉市光谷豹澥第一小学 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 武汉市光谷豹澥第一小学 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 武汉市光谷豹澥第一小学概况

## 一、部门主要职能

贯彻落实党和国家的教育方针政策、法律法规，根据上级批示精神，全面贯彻落实党和国家的教育方针政策、法律法规，根据上级指示精神，结合我校实际情况，全面实施义务教育，促进基础教育发展和小学学历教育。努力办好人民满意的光谷教育。

## 二、部门决算单位构成

从单位构成看，武汉市光谷豹澥第一小学部门决算由纳入独立核算的单位本级决算组成。

## 三、部门人员构成

武汉市光谷豹澥第一小学在职实有人数 167 人，其中：事业编 48 人，聘用制 119 人。

离退休人员 108 人，其中：退休 100 人，退养 8 人。

## 第二部分 武汉市光谷豹澥第一小学 2020 年度部门决算表

2020年度收入支出决算总表						公开01表
部门：武汉市光谷豹澥第一小学			2020年度		金额单位：万元	
项 目 栏	目 次	行 次	入 支		目 次	行 次
			金 额	金 额		
			1			2
一、一般公共预算财政拨款收入		1	4,786.21	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
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	135.71	八、社会保障和就业支出		38
		9		九、卫生健康支出		39
		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
<b>本年收入合计</b>		27	4,921.92	<b>本年支出合计</b>		57
使用非财政拨款结余		28		结余分配		58
年初结转和结余		29	28.34	年末结转和结余		59
<b>总 计</b>		30	4,950.26	<b>总 计</b>		60
						4,950.26

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。

## 2020年度收入决算表

公开02表

部门：武汉市光谷豹澥第一小学

2020年度

金额单位：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	1	2	3	4	5	6	7
		合 计	4,921.92	4,786.21					135.71
205		教育支出	4,679.39	4,543.69					135.71
20502		普通教育	4,679.39	4,543.69					135.71
2050202		小学教育	4,679.39	4,543.69					135.71
208		社会保障和就业支出	242.52	242.52					
20805		行政事业单位养老支出	242.52	242.52					
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	236.77	236.77					
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	5.75	5.75					

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。

### 2020年度支出决算表

公开03表  
金额单位：万元

部门：武汉市光谷豹澜第一小学

2020年度

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	4,891.55	4,658.92	232.63			
205		教育支出	4,649.03	4,416.40	232.63			
20502		普通教育	4,649.03	4,416.40	232.63			
2050202		小学教育	4,649.03	4,416.40	232.63			
208		社会保障和就业支出	242.52	242.52				
20805		行政事业单位养老支出	242.52	242.52				
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	236.77	236.77				
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	5.75	5.75				

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。

### 2020年度财政拨款收入支出决算总表

公开04表

部门：武汉市光谷豹澥第一小学

2020年度

金额单位：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	6	7
一、一般公共预算财政拨款	1	4,786.21	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、国有资本经营预算财政拨款	3		三、国防支出	35				
	4		四、公共安全支出	36				
	5		五、教育支出	37	4,543.69	4,543.69		
	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	242.52	242.52		
	9		九、卫生健康支出	41				
	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				
<b>本年收入合计</b>	27	4,786.21	<b>本年支出合计</b>	59	4,786.21	4,786.21		
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				
<b>总 计</b>	32	4,786.21	<b>总 计</b>	64	4,786.21	4,786.21		

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支出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。



### 2020年度一般公共预算财政拨款支出决算表

公开05表

部门：武汉市光谷豹澥第一小学

2020年度

金额单位：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	4,786.21	4,658.92	127.29
<b>205</b>			<b>教育支出</b>	<b>4,543.69</b>	<b>4,416.40</b>	<b>127.29</b>
<b>20502</b>			<b>普通教育</b>	<b>4,543.69</b>	<b>4,416.40</b>	<b>127.29</b>
2050202			小学教育	4,543.69	4,416.40	127.29
<b>208</b>			<b>社会保障和就业支出</b>	<b>242.52</b>	<b>242.52</b>	
<b>20805</b>			<b>行政事业单位养老支出</b>	<b>242.52</b>	<b>242.52</b>	
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	236.77	236.77	
2080506			机关事业单位职业年金缴费支出	5.75	5.75	

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。

2020年度一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开06表

部门：武汉市光谷韵海第一小学

金额单位：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	3,768.64	302	商品和服务支出	338.17	307	债务利息及费用支出	
30101	基本工资	575.08	30201	办公费	23.44	30701	国内债务付息	
30102	津贴补贴	138.11	30202	印刷费	8.44	30703	国内债务发行费用	
30103	奖金		30203	咨询费	0.30	310	资本性支出	13.41
30106	伙食补助费		30204	手续费		31002	办公设备购置	0.23
30107	绩效工资	870.67	30205	水费	13.46	31003	专用设备购置	13.18
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	236.77	30206	电费	13.96	31007	信息网络及软件购置更新	
30109	职业年金缴费	5.76	30207	邮电费	1.26	31013	公务用车购置	
30110	职工基本医疗保险缴费	171.45	30208	取暖费		31019	其他交通工具购置	
30111	公务员医疗补助缴费	101.12	30209	物业管理费	22.91	31021	文物和陈列品购置	
30112	其他社会保障缴费	63.08	30211	差旅费	0.95	31022	无形资产购置	
30113	住房公积金	286.87	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	37.47	312	对企业补助	
30199	其他工资福利支出	1,319.73	30214	租赁费	0.15	31204	费用补贴	
303	对个人和家庭的补助	538.70	30215	会议费		31299	其他对企业补助	
30301	离休费		30216	培训费	3.83	399	其他支出	
30302	退休费	464.20	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	38.85			
30304	抚恤金	8.10	30224	被装购置费				
30305	生活补助	2.55	30225	专用燃料费				
30306	救济费		30226	劳务费	45.08			
30307	医疗费补助	61.17	30227	委托业务费	0.38			
30308	助学金		30228	工会经费	29.76			
30309	奖励金		30229	福利费	85.20			
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	1.62			
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.76			
30399	其他对个人和家庭的补助	2.68	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	10.35			
	人员经费合计	4,307.34		公用经费合计				351.58

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

部门：武汉市光谷豹澥第一小学

金额单位：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
3.00		3.00		3.00		2.65		2.65		2.65	

注：本表反映部门本年度“三公”经费支出预算决算情况。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。

## 2020年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开08表

部门：武汉市光谷豹澥第一小学

2020年度

金额单位：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	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。

此表无数据

## 2020年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开09表

部门：武汉市光谷豹澥第一小学

2020年度

金额单位：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	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。

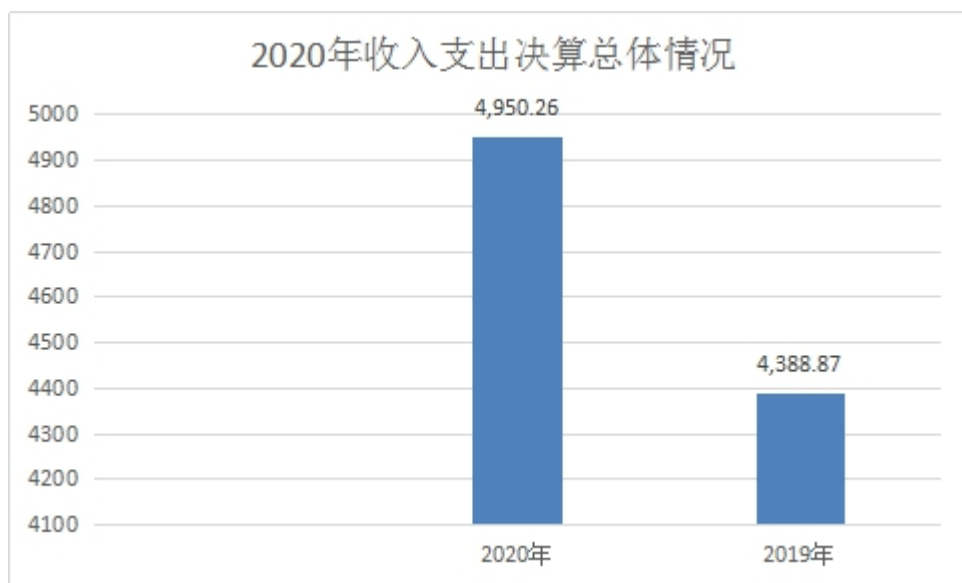
此表无数据

## 第三部分 武汉市光谷豹澥第一小学 2020 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2020 年度收、支总计 4950.26 万元。与 2019 年度相比，收、支总计各增加 561.39 万元，增长 11.3%，主要原因是学生和教师数的增加导致人员经费和公用经费等根据学生、教师人数测算的相关项目预算有所增加。

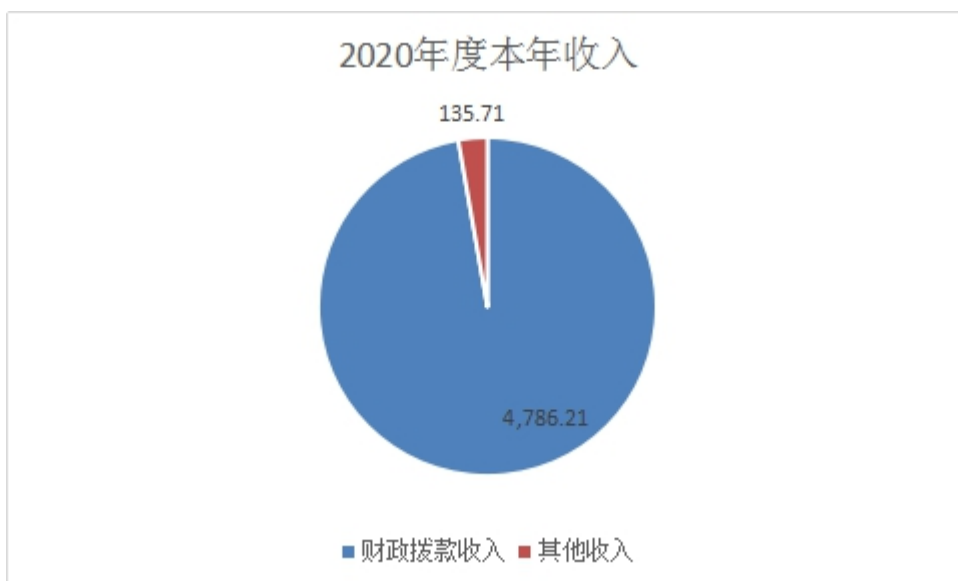
图 1：收、支决算总计变动情况



### 二、收入决算情况说明

2020 年度收入合计 4921.92 万元。其中：财政拨款收入 4786.21 万元，占本年收入 97.24%；其他收入 135.71 万元，占本年收入 2.8%。

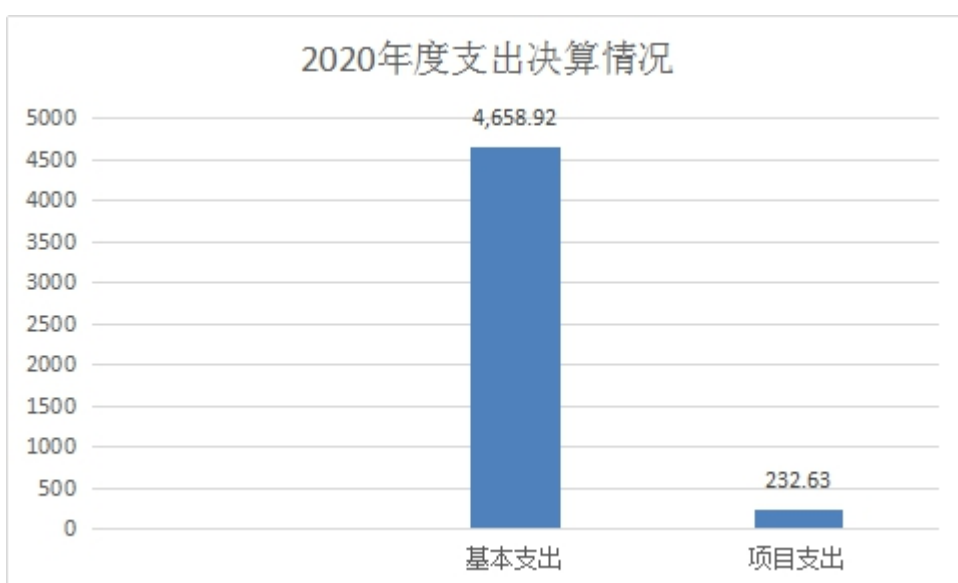
图 2: 收入决算结构



### 三、支出决算情况说明

2020 年度支出合计 4891.55 万元。其中：基本支出 4658.92 万元，占本年支出 95.2%；项目支出 232.63 万元，占本年支出 4.8%。

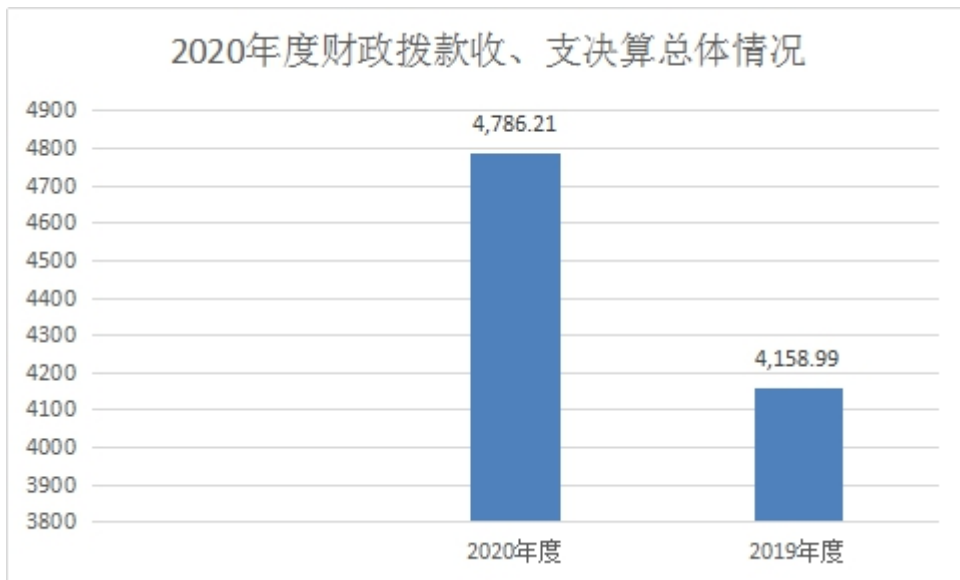
图 3: 支出决算结构



#### 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 4786.21 万元。与 2019 年度相比，财政拨款收、支总计各增加 627.22 万元，增长 13.1%。主要原因是 2020 年学生数和教师数的增加导致人员经费和公用经费等根据学生、教师人数测算的相关项目预算有所增加。

图 4：财政拨款收、支决算总计变动情况



#### 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 4786.21 万元，占本年支出合计的 97.9%。与 2019 年度相比，财政拨款支出增加 627.22 万元，增长 13.1%。主要原因是 2020 年学生数和教师数的增加导致人员经费和公用经费等根据学生、教师人数测算的相关项目预算有所增加。

## （二）财政拨款支出决算结构情况。

2020 年度财政拨款支出 4786.21 万元，主要用于以下方面：教育支出 4543.69 万元，占 94.9%；社会保障和就业支出 242.52 万元，占 5.1%。

## （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 4851.59 万元，支出决算为 4786.21 万元，完成年初预算的 98.7%。其中：基本支出 4658.92 万元，项目支出 127.29 万元。

1、武财教【2019】858 号 2019 年城乡义务教育中央和省级补助经费 101 万元，主要用于学校专用材料费和其他商品和服务支出；

2、足球进校园经费 3.37 万元，主要用于校园足球队购买训练所需物品；

3、体育传统学校 2 万元，主要用于跆拳道校队购买训练所需物品；

4、2019 年中小学足球运动专项市级补助资金 4 万元，主要校园足球队外聘教练劳务费；

5、退养民师去世丧葬费及一次性抚恤金（豹澥一小苏永发）9.57 万元，主要用于一名去世的退养民师；

6、豹澥一小退休去世教师丧葬费及一次性抚恤金 7.35 万元，主要用于退休去世教师。

1.教育支出。年初预算为 4583.63 万元，支出决算为 4543.69

万元，完成年初预算的 99.1%，支出决算数小于年初预算数。

2.社会保障和就业支出。年初预算为 267.96 万元，支出决算为 242.52 万元，完成年初预算的 90.5%，支出决算数小于年初预算数的主要原因是养老保险按照武汉市社会平均数缴纳，小于年初预算安排，导致未完成年初预算。

## 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 4658.92 万元，其中，人员经费 4307.34 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、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、其他工资福利支出、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助；公用经费 351.58 万元，主要包括：办公费、印刷费、咨询费、水费、电费、邮电费、物业管理费、差旅费、维修（护）费、租赁费、培训费、公务接待费、专用材料费、劳务费、委托业务费、工会经费、福利费、公务用车运行维护费、其他交通费用、其他商品和服务支出、办公设备购置、专用设备购置。

## 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。

武汉市光谷豹澥第一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光谷豹澥第一小学本级 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 3 万元，支出决算为 2.65 万元，完成年初预算的 88.3%，其中：

1. 因公出国（境）费支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。

2020 年度武汉市光谷豹澥第一小学因公出国（境）团组 0 个，0 人次，实际发生支出 0 万元。其中：住宿费 0 万元、旅费 0 万元、伙食补助费 0 万元、培训费 0 万元、杂费 0 万元。

2. 公务用车购置及运行费支出决算为 2.65 万元，完成年初预算的 88.3%；其中：

（1）公务用车购置费 0 万元，完成年初预算的 0%。

（2）公务用车运行费 2.65 万元，完成年初预算的 88.3%，比年初预算减少 0.35 万元，主要原因是主要原因是公车使用监管到位、管理制度执行较好，公车支出明显减少。主要用于学校公务出行用车。其中：燃料费 0.7 万元；维修费 1.76 万元；保险费 0.19 万元。

3. 公务接待费支出决算为 0 万元，完成年初预算的 0%。

2020 年度武汉市光谷豹澥第一小学执行公务和开展业务活动开支公务接待费 0 万元。其中：国际访问 0 万元，；外省市交流接待 0 万元，接待活动 0 万元。

2020 年度“三公”经费财政拨款支出决算数比 2019 年度增加 0.42 万元，增长 15.9%，其中：公务用车购置及运行费支出决算增加 0.42 万元，公务用车购置及运行费支出决算增加的主要原

因是车辆逐渐老化，需要增加维修和保养费。

#### **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年度机关运行经费支出0万元，比2019年度增加（减少）0万元，增长（下降）0%。

#### **十一、政府采购支出情况**

2020年度政府采购支出总额0万元。

#### **十二、国有资产占用情况**

截至2020年12月31日，武汉市光谷豹澥第一小学共有车辆1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4个，资金110.37万元，占一般公共预算项目支出总额的86.7%。从绩效评价情况来看，武汉市光谷豹澥第一小学2020年度部门支出管理及绩效较好。在产出方面，绩效目标完成率较高。在效益方面，

整体工作具有较好的社会效益，服务对象满意度高。

## （二）部门（单位）整体支出自评结果。

我部门（单位）组织对1个部门（单位）开展整体支出绩效自评，资金4786.21万元，从绩效评价情况来看，武汉市光谷豹澥第一小学2020年度部门支出管理及绩效较好。在产出方面，绩效目标完成率较高。在效益方面，整体工作具有较好的社会效益，服务对象满意度高。

## （三）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），共涉及4个一级项目。

1.武财教【2019】858号2019年城乡义务教育中央和省级补助经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为101万元，执行数为101万元，完成预算的100%。主要产出和效益是：更好的用于学生活动费用的支出。

2.足球进校园经费项目绩效自评综述：项目全年预算数为4万元，执行数为3.37万元，完成预算的84.3%。主要产出和效益是：提升了足球校队的训练质量。

3.体育传统学校项目绩效自评综述：项目全年预算数为2万元，执行数为2万元，完成预算的100%。主要产出和效益是：提升了跆拳道校队的训练质量。

4.2019年中小学足球运动专项市级补助资金项目绩效自评综述：项目全年预算数为4万元，执行数为4万元，完成预算的

100%。主要产出和效益是：提升了足球校队的专业技能。

## 第四部分 2020 年重点工作完成情况

### 一、重点工作事项标题

(一) 打造高素质教师队伍，推进现代化学校建设

(二) 推进高效课堂工程建设，提升学生综合素质

(三) 缓解“入学难”问题，做好后勤服务与保障工作，抓好综治安全稳定工作。

### 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	打造高素质教师队伍，推进现代化学校建设	打造高素质教师队伍，推进现代化学校建设	2020 年根据学校发展需要，招聘教师 25 人。
2	推进高效课堂工程建设，提升学生综合素质	推进高效课堂工程建设，提升学生综合素质	完善学校课程体系，深化课程内涵，深入推进“五育并举”和“五育管理”，不断强化为学生的幸福人

			生奠基意识。
3	缓解“入学难”问题，做好后勤服务与保障工作，抓好综治安全稳定工作。	缓解“入学难”问题，做好后勤服务与保障工作，抓好综治安全稳定工作。	豹澥地区的适龄儿童 100%的入学率和小升初 100%的入学率，做好后勤服务与保障工作，全年无重大校园安全事故的发生。

## 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.教育支出（类）普通教育（款）小学教育（项）反应各部门举办的小学教育支出。政府各部门对社会组织等举办的小学的资助，如捐赠、补贴等，也在本科目中反应。

2.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位基本养老保险缴费支出（项）反应机关事业单位实施养老保险制度由单位缴纳的基本养老保险费支出。

3.社会保障和就业支出（类）行政事业单位养老支出（款）机关事业单位职业年金缴费支出（项）反应机关事业单位实施养老保险制度由单位实际缴纳的職業年金支出。

（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）