

附件 1

2023 年度武汉市光谷豹澥第一小学  
部门决算公开

2024年9月29日

# 目 录

## 第一部分 武汉市光谷豹澥第一小学概况

- 一、部门主要职责
- 二、机构设置情况

## 第二部分 武汉市光谷豹澥第一小学2023年度部门决算表

- 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明细表
- 七、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算表

## 第三部分 武汉市光谷豹澥第一小学2023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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明
- 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明
- 九、财政拨款“三公”经费支出决算情况说明
- 十、机关运行经费支出说明
- 十一、政府采购支出说明
- 十二、国有资产占用情况说明
- 十三、预算绩效情况说明

#### **第四部分 2023 年重点工作完成情况**

#### **第五部分 名词解释**

#### **第六部分 附件**

# 第一部分 武汉市光谷豹澥第一小学概况

## 一、部门主要职责

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、机构设置情况

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。

# 第二部分 武汉市光谷豹澥第一小学2023年度 部门决算表

## 2023年度收入支出决算总表

2023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

2023年度

金额单位：万元

收			入			支			出		
项	目	行次	金额	项	目	行次	金额	项	目	行次	金额
栏	次		1	栏	次		2	栏	次		
一、一般公共预算财政拨款收入		1	3,847.67	一、一般公共服务支出		32					
二、政府性基金预算财政拨款收入		2		二、外交支出		33					
三、国有资本经营预算财政拨款收入		3		三、国防支出		34					
四、上级补助收入		4		四、公共安全支出		35					
五、事业收入		5		五、教育支出		36	3,877.63				
六、经营收入		6		六、科学技术支出		37					
七、附属单位上缴收入		7		七、文化旅游体育与传媒支出		38					
八、其他收入		8	131.99	八、社会保障和就业支出		39	221.64				
		9		九、卫生健康支出		40					
		10		十、节能环保支出		41					
		11		十一、城乡社区支出		42					
		12		十二、农林水支出		43					
		13		十三、交通运输支出		44					
		14		十四、资源勘探工业信息等支出		45					
		15		十五、商业服务业等支出		46					
		16		十六、金融支出		47					
		17		十七、援助其他地区支出		48					
		18		十八、自然资源海洋气象等支出		49					
		19		十九、住房保障支出		50					
		20		二十、粮油物资储备支出		51					
		21		二十一、国有资本经营预算支出		52					
		22		二十二、灾害防治及应急管理支出		53					
		23		二十三、其他支出		54					
		24		二十四、债务还本支出		55					
		25		二十五、债务付息支出		56					
		26		二十六、抗疫特别国债安排的支出		57					
<b>本年收入合计</b>			<b>3,979.66</b>	<b>本年支出合计</b>			<b>4,099.27</b>				
使用非财政拨款结余		28		结余分配		59					
年初结转和结余		29	119.61	年末结转和结余		60					
		30				61					
<b>总</b>	<b>计</b>	<b>31</b>	<b>4,099.27</b>	<b>总</b>	<b>计</b>	<b>62</b>	<b>4,099.27</b>				

注：1. 本表反映部门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。

27行=（1+2+3+4+5+6+7+8）行；31行=（27+28+29）行；

58行=（32+33+...+57）行；62行=（58+59+60）行。

### 2023年度收入决算表

公开02表  
金额单位：万元

部门：武汉市光谷豹澥第一小学      2023年度

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	3,979.66	3,847.67					131.99
205		教育支出	3,758.02	3,626.03					131.99
20502		普通教育	3,758.02	3,626.03					131.99
2050202		小学教育	3,758.02	3,626.03					131.99
208		社会保障和就业支出	221.64	221.64					
20805		行政事业单位养老支出	221.64	221.64					
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	208.44	208.44					
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	13.20	13.20					

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。

### 2023年度支出决算表

公开03表  
金额单位：万元

部门：武汉市光谷豹澥第一小学      2023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	4,099.27	3,876.79	222.48			
205		教育支出	3,877.63	3,655.15	222.48			
20502		普通教育	3,877.63	3,655.15	222.48			
2050202		小学教育	3,877.63	3,655.15	222.48			
208		社会保障和就业支出	221.64	221.64				
20805		行政事业单位养老支出	221.64	221.64				
2080505		机关事业单位基本养老保险缴费支出	208.44	208.44				
2080506		机关事业单位职业年金缴费支出	13.20	13.20				

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。

2023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

2023年度

金额单位：万元

收 入			支 出					
项 目	行次	决算数	项 目	行次	决 算 数			
					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	3,847.67	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	3,626.03	3,626.03		
	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	221.64	221.64		
	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	<b>3,847.67</b>	<b>本年支出合计</b>	59	<b>3,847.67</b>	<b>3,847.67</b>		
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	<b>3,847.67</b>	<b>总 计</b>	64	<b>3,847.67</b>	<b>3,847.67</b>		

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；

59行=(33+34+...+58)行；64行=(59+60)行。

2023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

2023年度

金额单位：万元

功能分类科目编码	科目名称	本年支出		
		小计	基本支出	项目支出
		1	2	3
合 计		3,847.67	3,750.26	97.41
205	教育支出	3,626.03	3,528.62	97.41
20502	普通教育	3,626.03	3,528.62	97.41
2050202	小学教育	3,626.03	3,528.62	97.41
208	社会保障和就业支出	221.64	221.64	
20805	行政事业单位养老支出	221.64	221.64	
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	208.44	208.44	
2080506	机关事业单位职业年金缴费支出	13.20	13.20	

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。

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出决算明细表

公开06表  
金额单位：万元

部门：武汉市光谷豹澥第一小学

人员经费			公用经费					
科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数	科目代码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	2,323.36	302	商品和服务支出	323.00	310	资本性支出	10.70
30101	基本工资	496.97	30201	办公费	18.79	31002	办公设备购置	5.90
30102	津贴补贴	112.18	30202	印刷费	14.71	31003	专用设备购置	4.80
30103	奖金		30203	咨询费		31007	信息网络及软件购置更新	
30106	伙食补助费		30204	手续费		31013	公务用车购置	
30107	绩效工资	1,515.43	30205	水费	3.06	31021	文物和陈列品购置	
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	259.41	30206	电费	4.04	31022	无形资产购置	
30109	职业年金缴费	36.60	30207	邮电费	1.27	31099	其他资本性支出	
30110	职工基本医疗保险缴费	141.38	30208	取暖费				
30111	公务员医疗补助缴费	69.92	30209	物业管理费	24.99			
30112	其他社会保障缴费	49.31	30211	差旅费	2.10			
30113	住房公积金	242.10	30212	因公出国(境)费用				
30114	医疗费		30213	维修(护)费	40.29			
30199	其他工资福利支出		30214	租赁费	2.72			
303	对个人和家庭的补助	487.24	30215	会议费				
30301	离休费		30216	培训费	15.75			
30302	退休费	396.65	30217	公务接待费				
30303	退职(役)费		30218	专用材料费	10.72			
30304	抚恤金	18.37	30224	被装购置费				
30305	生活补助	2.53	30225	专用燃料费				
30306	救济费		30226	劳务费	56.00			
30307	医疗费补助	66.33	30227	委托业务费	3.35			
30308	助学金		30228	工会经费	23.33			
30309	奖励金		30229	福利费	23.78			
30310	个人农业生产补贴		30231	公务用车运行维护费	0.22			
30311	代缴社会保险费		30239	其他交通费用	0.79			
30399	其他对个人和家庭的补助	3.36	30240	税金及附加费用				
			30299	其他商品和服务支出	83.11			
	人员经费合计	2,810.60		公用经费合计	339.79			

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。

2023年度政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开07表  
金额单位：万元

部门：武汉市光谷豹澥第一小学

2023年度

项	目	年初结转和结余	本年收入	本年支出			年末结转和结余	
				小计	基本支出	项目支出		
功能分类科目编码	科目名称							
类	款	项	1	2	3	4	5	6
合 计								

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

此表(表7)无数据。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。

## 2023年度国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开08表

部门：武汉市光谷豹澥第一小学

2023年度

金额单位：万元

项 目			本年支出		
功能分类科目编码			合计	基本支出	项目支出
类	款	项	1	2	3
栏次			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

此表（表8）无数据。本部门没有使用国有资本经营预算财政拨款安排的支出。

## 2023年度财政拨款“三公”经费支出决算表

公开09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维护费				公务接待费	合计	因公出国（境）费	公务用车购置及运行维护费			公务接待费
		小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	公务接待费				小计	公务用车购置费	公务用车运行维护费	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	
0.60		0.60		0.60		0.22		0.22		0.22		

注：本表反映部门本年度财政拨款“三公”经费支出预算决算情况。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。

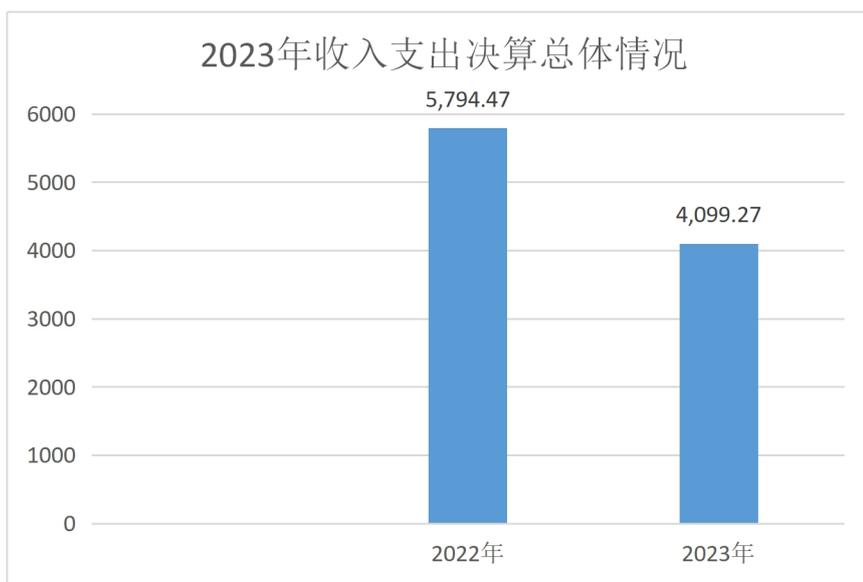
1栏=（2+3+6）栏；3栏=（4+5）栏；7栏=（8+9+12）栏；9栏=（10+11）栏。

## 第三部分 武汉市光谷豹澥第一小学2023年度 部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2023年度收、支总计4099.27万元。与2022年度相比，收、支总计各减少1695.2万元，下降29.26%，主要原因是从2023年开始，豹澥一小和豹子溪学校的经费分开进行预、决算。

图 1：收、支决算总计变动情况



### 二、收入决算情况说明

2023年度收入合计3979.66万元，与2022年度相比，收入合计减少1798.02万元，下降31.12%，主要原因是从2023年开始，豹澥一小和豹子溪学校的经费分开进行预、决算。其中：财政拨款

收入3847.67万元，占本年收入96.68%；其他收入131.99万元，占本年收入3.32%。

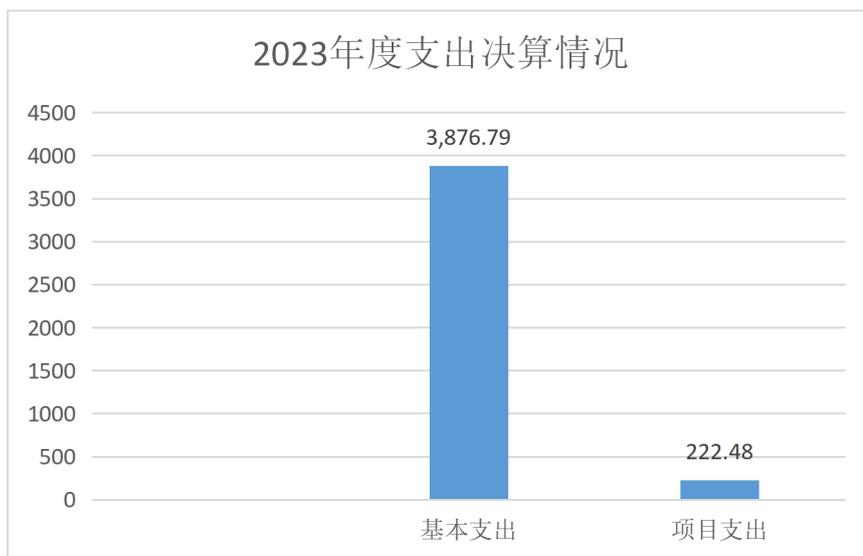
图 2：收入决算结构



### 三、支出决算情况说明

2023 年度支出合计4099.27万元，与 2022 年度相比，支出合计减少1525.7万元，下降27.12%，主要原因是从2023年开始，豹澥一小和豹子溪学校的经费分开进行预、决算。其中：基本支出3876.79万元，占本年支出94.57%；项目支出222.48万元，占本年支出5.43%。

图 3：支出决算结构

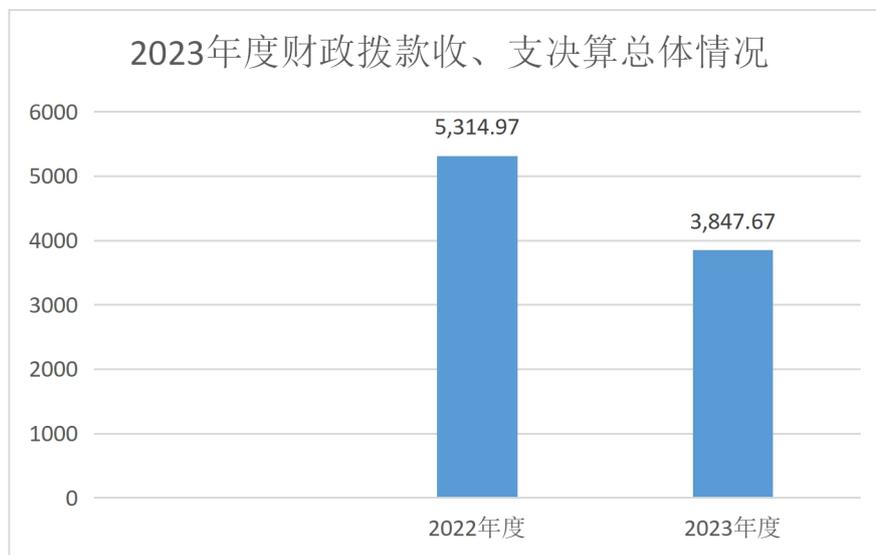


#### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2023年度财政拨款收、支总计3847.67万元。与2022年度相比，财政拨款收、支总计各减少1467.3万元，下降27.61%。主要原因是从2023年开始，豹澥一小和豹子溪学校的经费分开进行预、决算。

2023年度财政拨款收入中，一般公共预算财政拨款收入万元，比2022年度决算数减少1467.3万元。减少主要原因是从2023年开始，豹澥一小和豹子溪学校的经费分开进行预、决算。

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）一般公共预算财政拨款支出决算总体情况

2023 年度一般公共预算财政拨款支出3847.67万元，占本年支出合计的93.86%。与2022年度相比，一般公共预算财政拨款支出减少1467.3万元，下降27.61%。主要原因是从2023年开始，豹澥一小和豹子溪学校的经费分开进行预、决算。

### （二）一般公共预算财政拨款支出决算结构情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出3847.67万元，主要用于以下方面：

1.教育支出3626.03万元，占94.24%。主要是用于基本支出和项目类支出。

2.社会保障和就业支出221.64万元，占5.76%。主要是用于机关事业单位基本养老保险缴费支出。

### （三）一般公共预算财政拨款支出决算具体情况

2023年度一般公共预算财政拨款支出年初预算为3824.59万元，支出决算为3847.67万元，完成年初预算的100.60%。其中：基本支出3750.26万元，项目支出97.41万元。项目支出主要用于以下方面：

1.城乡义务教育补助经费90.41万元，主要用于我校的各类公用费用，保障了我校的日常教学活动的正常展开。

2.城乡义务教育经费保障机制省级资金7万，主要用于我校的校园安全维修费，保障了我校的校园安全。

（一般公共预算财政拨款支出决算具体情况，按支出功能分类项级科目逐类分析，只需说明本部门核算使用的科目）

1.教育支出。年初预算为3602.15万元，支出决算为3626.03万元，完成年初预算的100.66%，支出决算数接近年初预算数。

2.社会保障和就业支出。年初预算为222.44万元，支出决算为221.64万元，完成年初预算的99.64%，支出决算数接近年初预算数。

### 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明

2023年度一般公共预算财政拨款基本支出3750.26万元，其中：人员经费3410.54万元，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、医疗费、退休费、抚恤金、生活补助、医疗费补助。

公用经费339.72万元，主要包括：办公费、印刷费、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、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、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明

本部门当年无政府性基金预算财政拨款收入支出。

### 八、国有资本经营预算财政拨款支出决算情况说明

本部门当年无国有资本经营预算财政拨款支出。

### 九、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。

2023年度“三公”经费财政拨款支出预算为0.6万元，支出决算为0.22万元，完成预算的36.67%。决算数小于预算数的主要原因：本年度无使用公务用车，以上费用是为公车购买保险费用。

#### (二)“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明。

1.因公出国(境)费支出决算为0万元，完成年初预算的0%。

2.公务用车购置及运行费支出决算为0.22万元，完成年初预算的36.67%；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0.22万元，完成年初预算的36.67%，比年初预算减少0.38万元，主要原因是本年度无使用公务用车。主要用于为公车购买保险费用。截至2023年12月31日，开支财政拨款的公务用车保有量1辆。

3.公务接待费支出决算为0万元，完成年初预算的0%。

## 十、机关运行经费支出说明

无。

## 十一、政府采购支出说明

2023年度武汉市光谷豹澥第一小学政府采购支出总额61.01万元，其中：政府采购货物支出0.9万元、政府采购服务支出60.11万元。授予中小企业合同金额15.43万元，占政府采购支出总额的25.30%，其中：授予小微企业合同金额45.58万元，占授予中小企业合同金额的74.70%；货物采购授予中小企业合同金额占货物支出金额的0%，服务采购授予中小企业合同金额占服务支出金额的25.30%。

## 十二、国有资产占用情况说明

截至2023年12月31日，武汉市光谷豹澥第一小学共有车辆1辆，其中其他用车1辆，其他用车主要是校车。单价100万元（含）以上设备（不含车辆）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2023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97.41万元，占一般公共预算项目支出总额的100%。从绩效评价情况来看，武汉市光谷豹澥第一小学2023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3847.67万元，从绩效评价情况来看，武汉市光谷豹澥第一小学2023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2023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2个一级项目。

1.城乡义务教育补助经费90.41万元，主要用于我校的各类公用费用，保障了我校的日常教学活动的正常展开。

2.城乡义务教育经费保障机制省级资金7万，主要用于我校的校园安全维修费，保障了我校的校园安全。

## （四）绩效自评结果应用情况

结合本年度绩效评价结果，我校将会自评结果将应用到各类项目绩效管理工作，将绩效评价结果作为下一年度预算安排的重要依据，优先保障绩效优良的项目，优化资源配置。结合本年度绩效存在的问题和原因，下一年度我校将据学校教育目标和发展战略，明确各个项目的绩效目标，优化项目规划流程，并将其与预算编制紧密结合，确保资金的有效使用。并加强绩效监控，进行项目跟踪和评估机制，确保项目按计划进行，并及时调整以应

对可能出现的风险，确保每项开支都与学校的整体目标和优先事项相一致。

## 第四部分 2023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。

在这一年里：我校获得了东湖高新区2022-2023年度教育教学质量管理先进单位、教育质量评价优秀单位；第六届武汉市中小小学生“六一杯”武术比赛集体项目二等奖；2023年武汉东湖新技术开发区中小小学生运动会跆拳道比赛小学组团体总分第三名；获2023年湖北省健美操啦啦操锦标赛技巧规定动作0级小学组第一名；徐佳平、李怡璇老师获区2023年新任教师“五项全能”竞赛一等奖等项目赛的好成绩，教师获奖120人次，学生获奖86人次。2024年，我们全体师生将继续带着使命、带着责任、带着目标、带着希望、带着信念，开启新篇章。

### 二、重点工作事项标题

(主要内容)

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	打造高素质教师队伍，推进现代化学校	2023年我校教师获奖120人次

	进现代化学 校建设	建设	
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：指区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：指区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：指区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（含专用结余）：指事业单位按预算管理要求使用非财政拨款结余（含专用结余）弥补收支差额的金额。

（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《2023年政府收支分类科目》说明逐项解释）

（十一）结余分配：指单位按照会计制度规定缴纳企业所得税以及从非财政拨款结余或经营结余中提取各类结余的情况。

（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：纳入市级财政预决算管理的“三公”经费，是指部门用财政拨款安排的因公出国（境）费、公务用车购置及运行维护费和公务接待费。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维护费反映单位公务

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，包括办公费、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）

## 第六部分 附件

无。