

2021 年度

长春市人民政府机关第一幼儿园部门决算

2022 年 9 月 30 日

# 目 录

## 第一部分 部门概况

- 一、部门职责
- 二、机构设置及部门决算单位构成

## 第二部分 2021 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表
- 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表
- 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表
- 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表
- 十、部门预算项目支出绩效自评表

## 第三部分 2021 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、预算绩效管理情况说明
- 十一、其他重要事项情况说明

#### **第四部分 名词解释**

# 第一部分 部门概况

## 一、部门职责

为学龄前儿童提供保育和教育服务。

## 二、机构设置及部门决算单位构成

根据上述职责，长春市人民政府机关第一幼儿园无内设机构。

2021 年度单位现有人员共计 142 人，在职人员 78 人，离休人员 2 人，退休人员 62 人。

纳入长春市人民政府机关第一幼儿园 2021 年度部门决算编制范围的单位为长春市人民政府机关第一幼儿园。

## 第二部分 2021 年度部门决算表

### 一、收入支出决算总表

#### 收入支出决算总表

公开 01 表  
单位：万元

部门：

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	1711.43	一、一般公共服务支出	14	0
二、政府性基金预算财政拨款收入	2	0	二、社会保障和就业支出	15	132.79
三、国有资本经营预算财政拨款收入	3	0	三、节能环保支出	16	0
四、上级补助收入	4	0	四、农林水支出	17	0
五、事业收入	5	0	五、教育支出	18	1829.53
六、经营收入	6	0	六、住房保障支出	19	51.55
七、附属单位上缴收入	7	0	七、卫生健康支出	20	38.74
八、其他收入	8	63.25		21	
	9			22	
<b>本年收入合计</b>	10	1774.68	<b>本年支出合计</b>	23	2052.61
使用非财政拨款结余	11		结余分配	24	24.98
年初结转和结余	12	829.32	年末结转和结余	25	526.42
<b>总计</b>	13	2604.01	<b>总计</b>	26	2604.01

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。

## 二、收入决算表

### 收入决算表

财决批复 02 表

金额单位：万元

部门：

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	1,774.68	1,711.43					63.25
205			教育支出	1,532.23	1,468.98					63.25
20502			普通教育	1,532.23	1,468.98					63.25
2050201			学前教育	1,210.01	1,146.76					63.25
2050299			其他普通教育支出	322.23	322.23					
208			社会保障和就业支出	132.79	132.79					
20805			行政事业单位养老支出	132.79	132.79					
2080505			机关事业单位基本养老保险缴费支出	132.79	132.79					
210			卫生健康支出	58.11	58.11					
21011			行政事业单位医疗	58.11	58.11					
2101102			事业单位医疗	38.74	38.74					
2101103			公务员医疗补助	19.37	19.37					
221			住房保障支出	51.55	51.55					
22102			住房改革支出	51.55	51.55					
2210201			住房公积金	51.55	51.55					

注：本表反映部门本年度取得的各项收入情况。

### 三、支出决算表

#### 支出决算表

公开 03 表

单位：万元

部门：

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		合计	人员经费	公用经费				
栏次		1	2			3	4	5	6
合计		2052.61	2017.09	1746.23	270.86	35.52			
205	教育支出	1829.53	1794.01	1523.15	270.86	35.52			
20502	普通教育	1829.53	1794.01	1523.15	270.86	35.52			
2050201	学前教育	1625.17	1589.65	1369.67	219.98	35.52			
2050299	其他普通教育支出	204.36	204.36	153.48	50.88				
208	社会保障和就业支出	132.79	132.79	132.79					
20805	行政事业单位养老支出	132.79	132.79	132.79					
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	132.79	132.79	132.79					
210	卫生健康支出	38.74	38.74	38.74					
21011	行政事业单位医疗	38.74	38.74	38.74					
2101102	事业单位医疗	38.74	38.74	38.74					
221	住房保障支出	51.55	51.55	51.55					
22102	住房改革支出	51.55	51.55	51.55					
2210201	住房公积金	51.55	51.55	51.55					

注：本表反映部门本年度各项支出情况。

## 四、财政拨款收入支出决算总表

### 财政拨款收入支出决算总表

公开 04 表

单位：万元

部门：

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	1711.43	一、一般公共服务支出	15	0	0		
二、政府性基金预算财政拨款	2	0	二、社会保障和就业支出	16	132.79	132.79		
三、国有资本经营预算财政拨款	3	0	三、节能环保支出	17	0	0		
	4		四、农林水支出	18	0	0		
	5		五、住房保障支出	19	51.55	51.55		
	6		六、教育支出	20	1755.74	1755.74		
	7		七、卫生健康支出	21	38.74	38.74		
	8			22				
<b>本年收入合计</b>	9	1711.43	<b>本年支出合计</b>	23	1978.82	1978.82		
年初财政拨款结转和结余	10	791.75	年末财政拨款结转和结余	24	524.36	524.36		
一般公共预算财政拨款	11	791.75		25				
政府性基金预算财政拨款	12	0		26				
国有资本经营预算财政拨款	13	0		27				
<b>总计</b>	14	2503.18	<b>总计</b>	28	2503.18	2503.18		

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收支和年末结转结余情况。

## 五、一般公共预算财政拨款支出决算表

### 一般公共预算财政拨款支出决算表

公开 05 表  
单位：万元

部门：

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		合计	人员经费	公用经费	
栏次		1	2			3
合计		1978.82	1978.82	1746.23	232.59	
205	教育支出	1755.74	1755.74	1523.15	232.59	
20502	普通教育	1755.74	1755.74	1523.15	232.59	
2050201	学前教育	1551.38	1551.38	1369.67	181.71	
2050299	其他普通教育支出	204.36	204.36	153.48	50.88	
208	社会保障和就业支出	132.79	132.79	132.79		
20805	行政事业单位养老支出	132.79	132.79	132.79		
2080505	机关事业单位基本养老保险缴费支出	132.79	132.79	132.79		
210	卫生健康支出	38.74	38.74	38.74		
21011	行政事业单位医疗	38.74	38.74	38.74		
2101102	事业单位医疗	38.74	38.74	38.74		
221	住房保障支出	51.55	51.55	51.55		
22102	住房改革支出	51.55	51.55	51.55		
2210201	住房公积金	51.55	51.55	51.55		

注：本表反映部门本年度一般公共预算财政拨款实际支出情况。

## 六、一般公共预算财政拨款基本支出决算表

### 一般公共预算财政拨款基本支出决算表

公开 06 表

单位：万元

部门：

经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数	经济分类科目编码	科目名称	决算数
301	工资福利支出	1,702.02	302	商品和服务支出	123.16	307	债务利息及费用支出	0
30101	基本工资	460.05	30201	办公费	37.63	30701	国内债务付息	0
30102	津贴补贴	12.45	30202	印刷费	0	30702	国外债务付息	0
30103	奖金	433.97	30203	咨询费	0	310	资本性支出	109.43
30106	伙食补助费	0	30204	手续费	0.06	31001	房屋建筑物购建	0
30107	绩效工资	187.00	30205	水费	0.99	31002	办公设备购置	81.76
30108	机关事业单位基本养老保险缴费	174.96	30206	电费	1.83	31003	专用设备购置	27.67
30109	职业年金缴费	219.60	30207	邮电费	0.56	31005	基础设施建设	0
30110	职工基本医疗保险缴费	57.78	30208	取暖费	2.52	31006	大型修缮	0
30111	公务员医疗补助缴费	0	30209	物业管理费	0	31007	信息网络及软件购置更新	0
30112	其他社会保障缴费	16.00	30211	差旅费	0.75	31008	物资储备	0
30113	住房公积金	74.37	30212	因公出国（境）费用	0	31009	土地补偿	0
30114	医疗费	1.80	30213	维修（护）费	1.25	31010	安置补助	0
30199	其他工资福利支出	64.04	30214	租赁费	2.80	31011	地上附着物和青苗补偿	0
303	对个人和家庭的补助	44.21	30215	会议费	5.19	31012	拆迁补偿	0
30301	离休费	23.47	30216	培训费	3.44	31013	公务用车购置	0
30302	退休费	9.72	30217	公务接待费	0	31019	其他交通工具购置	0
30303	退职（役）费	0	30218	专用材料费	0.02	31021	文物和陈列品购置	0
30304	抚恤金	10.55	30224	被装购置费	0	31022	无形资产购置	6.98

30305	生活补助	0	30225	专用燃料费	0	31099	其他资本性支出	0
30306	救济费	0	30226	劳务费	50.88	399	其他支出	0
30307	医疗费补助	0	30227	委托业务费	0	39906	赠与	0
30308	助学金	0	30228	工会经费	13.58	39907	国家赔偿费用支出	0
30309	奖励金	0	30229	福利费	0	39908	对民间非营利组织和群众性自治组织补贴	0
30310	个人农业生产补贴	0	30231	公务用车运行维护费	0.49	39999	其他支出	0
30311	代缴社会保险费	0	30239	其他交通费用	0.83			
30399	其他对个人和家庭的补助	0.46	30240	税金及附加费用	0			
			30299	其他商品和服务支出	0.33			
人员经费合计		1746.23	公用经费合计					232.59

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。

## 七、一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

### 一般公共预算财政拨款“三公”经费支出决算表

公开 07 表  
单位：万元

部门：

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
3.75		2.00		2.00	1.75	0.49		0.49		0.49	

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。

# 八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

## 政府性基金预算财政拨款收入支出决算表

公开 08 表  
单位：万元

部门：

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
					合计	人员经费	公用经费		
栏次		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。无数据为零值。

## 九、国有资本经营预算财政拨款支出决算表

### 国有资本经营预算财政拨款支出决算表

公开 09 表

部门：

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
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。无数据为零值。

# 十、部门预算项目支出绩效自评表

项目支出绩效自评表

项目名称		聘用职工工资及弥补公用经费不足部分				
实施单位		长春市人民政府机关第一幼儿园				
资金情况 (万元)	项目资金	年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率	
	年度资金总额	258	151	151	59%	
	其中：当年财政拨款	258	151	151	59%	
	上年结转资金				—	
	其他资金				—	
f	预期目标			实际完成情况		
	管理费上缴财政，财政回拨经费，用于支付聘用人员工资及弥补公用经费不足部分			财政拨款全部已上缴管理费，拨付经费全部用于聘用人员工资及弥补公用经费不足部分		
绩效指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	员工数量	94人	94人	
			指标2:			
			.....			
		质量指标	员工信息健全率	95%	95%	
			指标2:			
			.....			
		时效指标	支付工资及时率	100%	100%	
			指标2:			
			.....			
		成本指标	员工薪资标准	3500元	3500元	
			指标2:			
			.....			
	效益指标	经济效益指标	指标1:			
			指标2:			
			.....			
		社会效益指标	部门正常运转率	95%	95%	
			指标2:			
			.....			
		生态效益指标	指标1:			
指标2:						
.....						
可持续影响指标		指标1:				
		指标2:				
		.....				
满意度指标	服务对象满意度指标	职工满意度	85%	85%		
		指标2:				
		.....				

项目支出绩效自评表

项目名称		职工医疗保险				
实施单位		长春市人民政府机关第一幼儿园				
资金情况 (万元)	项目资金		年初预算数	全年预算数	全年执行数	执行率
	年度资金总额		13	13	13	100%
	其中:	当年财政拨款	13	13	13	100%
		上年结转资金				—
		其他资金				—
年度 总体 目标	预期目标				实际完成情况	
	弥补在编员工医疗保险经费不足部分				拨款已全部用于弥补医疗保险不足部分	
绩效 指标	一级指标	二级指标	三级指标	年度 指标值	实际完成值	偏差原因分析及改进措施
	产出指标	数量指标	在编人员人数	78人	78人	
			指标2:			
			.....			
		质量指标	保险缴纳覆盖率	100%	100%	
			指标2:			
			.....			
		时效指标	医保缴纳及时率	100%	100%	
			指标2:			
			.....			
		成本指标	医保缴纳标准	500元/人	500元/人	
			指标2:			
			.....			
	效益指标	经济效益 指标	指标1:			
			指标2:			
			.....			
		社会效益 指标	职工福利保障率	100%	100%	
			指标2:			
			.....			
		生态效益 指标	指标1:			
			指标2:			
			.....			
		可持续影响 指标	指标1:			
指标2:						
.....						
满意度指标	服务对象满 意度指标	职工满意度	85%	85%		
		指标2:				
		.....				

## 第三部分 2021 年度部门决算情况说明

### 一、收入支出决算总体情况说明

2021 年度收、支总计各 2604.01 万元。与 2020 年相比，收、支总计各增加 788.02 万元，增长 43.39%。主要原因：2021 年人员经费增加，年末结转和结余资金增加。

### 二、收入决算情况说明

本年收入合计 1774.68 万元，其中：财政拨款收入 1711.43 万元，占 96.44%；上级补助收入 0 万元，占 0%；事业收入 0 万元，占 0%；经营收入 0 万元，占 0%；附属单位上缴收入 0 万元，占 0%；其他收入 63.25 万元，占 3.56%。

### 三、支出决算情况说明

本年支出合计 2052.61 万元，其中：基本支出 2017.09 万元，占 98.27 %；项目支出 35.52 万元，占 1.73%；上缴上级支出 0 万元，占 0 %；经营支出 0 万元，占 0 %；对附属单位补助支出 0 万元，占 0%。基本支出中，人员经费 1746.23 万元，占 86.57%；公用经费 270.86 万元，占 13.43%。

### 四、财政拨款收入支出决算总体情况说明

2021 年度财政拨款收、支总计各 2503.18 万元，与 2020 年相比，财政拨款收、支总计各增加 747.09 万元，增加 42.54%。主要原因：2021 年人员经费增加，以及追加玩教具采购专项资金。

## **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**

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1978.82 万元，占本年支出合计的 96.41%。与 2020 年相比，一般公共预算财政拨款支出增加 1014.47 万元，增长 105.20%。主要原因：一是 2021 年由于发放了 2020 年及 2021 年绩效奖金；二是 2021 年缴纳了从 2014 年—2021 年在编人员职业年金。

### **(二) 财政拨款支出决算结构情况**

2021 年度一般公共预算财政拨款支出 1978.82 万元，主要用于以下方面：教育支出（类）支出 1755.74 万元，占 88.73%；社会保障和就业（类）支出 132.79 万元，占 6.71%；卫生健康（类）支出 38.74 万元，占 1.96%；住房保障（类）支出 51.55 万元，占 2.61%。

### **(三) 财政拨款支出决算具体情况**

2021 年度财政拨款支出年初预算为 1218.20 万元，支出决算为 1978.82 万元，完成年初预算的 162.44%。其中：

1. 教育支出-普通教育-学前教育。年初预算为 947.95 万元，支出决算为 1551.38 万元，完成年初预算的 163.66%，决算数大于预算数的主要原因是：一是事业单位部分人员经费年初未安排预算，以追加资金方式拨付；二是由于工作需要，追加玩教具采购等专项。

2. 教育支出-普通教育-其他普通教育支出。年初预算

为 0 万元，支出决算为 204.36 万元，决算数大于预算数的主要原因是：事业单位部分人员经费年初未安排预算，以追加资金方式拨付。

3. 社会保障和就业支出-行政事业单位养老支出-机关事业单位基本养老保险缴费支出。年初预算为 132.79 万元，支出决算为 132.79 万元，完成年初预算的 100%。

4. 卫生健康支出-行政事业单位医疗-事业单位医疗。年初预算为 63.09 万元，支出决算为 38.74 万元，完成年初预算的 61.40%。决算数小于预算数的主要原因是：部分支出未列入该功能科目。

5. 住房保障支出-住房改革支出-住房公积金。年初预算为 73.30 万元，支出决算为 51.55 万元，完成年初预算的 70.32%。决算数小于预算数的主要原因是：部分支出未列入该功能科目。

## **六、一般公共预算财政拨款基本支出决算情况说明**

2021 年度一般公共预算财政拨款基本支出 1978.82 万元，其中：人员经费 1746.23 万元，主要包括：基本工资 460.05 万元、津贴补贴 12.45 万元、奖金 433.97 万元、绩效工资 187.00 万元、机关事业单位基本养老保险缴费 174.96 万元、职业年金缴费 219.60 万元、职工基本医疗保险缴费 57.78 万元、其他社会保障缴费 16.00 万元、住房公积金 74.37 万元、医疗费 1.8 万元、其他工资福利支出 64.04 万

元、离休费 23.47 万元、退休费 9.72 万元、抚恤金 10.55 万元、其他对个人和家庭的补助支出 0.46 万元。

公用经费 232.59 万元，主要包括：办公费 37.63 万元、手续费 0.06 万元、水费 0.99 万元、电费 1.83 万元、邮电费 0.56 万元、取暖费 2.52 万元、差旅费 0.75 万元、维修（护）费 1.25 万元、租赁费 2.80 万元、会议费 5.19 万元、培训费 3.44 万元、专用材料费 0.02 万元、劳务费 50.88 万元、工会经费 13.58 万元、公务用车运行维护费 0.49 万元、其他交通费用 0.83 万元、其他商品和服务支出 0.33 万元、办公设备购置 81.76 万元、专用设备购置 27.67 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”经费财政拨款支出决算总体情况说明**

2021 年度“三公”经费财政拨款支出预算为 3.75 万元，支出决算为 0.49 万元，完成预算的 13.07%。决算数小于预算数的主要原因：一是按照国家、省、市相关规定，厉行节约，严格控制三公经费；二是由于疫情原因，公务用车运行经费支出减少。

### **（二）“三公”经费财政拨款支出决算具体情况说明**

2021 年度“三公”经费财政拨款支出决算中，因公出国（境）费支出决算为 0 万元，占 0%；公务用车购置及运行费支出决算为 0.49 万元，占 100%；公务接待费支出决算为 0

万元，占 0%。具体情况如下：

1. 因公出国（境）费预算为 0 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。

2. 公务用车购置及运行费预算 2.00 万元，支出决算为 0.49 万元，完成预算的 24.50%，主要原因：一是按照国家、省、市相关规定，厉行节约，严格控制三公经费；二是由于疫情原因，公务用车运行经费支出减少。其中：

公务用车购置支出 0 万元。

公务用车运行支出 0.49 万元，主要用于车辆燃油费及保险支出。截止 2021 年 12 月 31 日，财政拨款开支的公务用车保有量为 1 辆，公务用车购置数为 0 辆。

3. 公务接待费预算为 1.75 万元，支出决算为 0 万元，完成预算的 0%。其中：

外宾接待支出 0 万元。全年共接待国（境）外来访团组数 0 个、来访外宾 0 人次。

其他国内公务接待支出 0 万元。全年共接待国内来访组团 0 个、来宾 0 人次。

## **八、政府性基金预算财政拨款收入支出决算情况说明**

2021 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说明**

我单位不涉及此项。

## 十、关于 2021 年度预算绩效管理情况的说明

### （一）绩效评价工作开展情况

1. 组织对 2021 年度部门预算聘用职工工资及弥补公用经费不足部分项目、职工医疗保险项目共 2 个项目进行了绩效自评，共涉及资金 271.00 万元，绩效自评率为 100%。

2. 组织对省级学前教育等转移支付资金开展了绩效自评，共涉及资金 73.00 万元，项目主要是对园所设施设备更新、购置玩教具等，项目增加了园舍的安全性、改善了园所办园环境。资金执行率达到 100%。

### （二）绩效评价结果应用

我部门绩效评价结果应用情况如下：一是完善了各业务有关制度，并着手建立相关标准化体系；二是通过自评结果，为下年度预算资金分配提供了依据，加强了资金使用效益。

## 十一、其他重要事项的情况说明

### （一）机关运行经费支出情况

2021年度，机关运行经费支出0万元，比年初预算数增加（减少）0万元，增长（降低）0%。

### （二）政府采购支出情况

2021 年度，政府采购支出总额 0 万元，其中：政府采购货物支出 0 万元、政府采购工程支出 0 万元、政府采购服务支出 0 万元。授予中小企业合同金额 0 万元，占政府采购支

出总额的 0%，其中：授予小微企业合同金额 0 万元，占政府采购支出总额的 0%。

### （三）国有资产占用情况

截至 2021 年 12 月 31 日，长春市人民政府机关第一幼儿园共有车辆 1 辆，其中，副部（省）级及以上领导用车 0 辆、主要领导干部用车 0 辆、机要通信用车 0 辆、应急保障用车 0 辆、特种专业技术用车 0 辆、离退休干部用车 0 辆、其他用车 1 辆，其他用车主要是用于幼儿园后勤保障工作；单位价值 50 万元以上通用设备 0 台（套）；单位价值 100 万元以上专用设备 0 台（套）。

## 第四部分 名词解释

**一、财政拨款收入：**指市级财政当年拨付的资金。

**二、事业收入：**指纳入部门预算的事业单位开展专业业务活动及其辅助活动取得的收入；包括事业单位收到的财政专户实际核拨的教育收费等资金。

**三、其他收入：**指除上述收入以外的各项收入。包括未纳入财政预算或财政专户管理的投资收益、银行存款利息收入、租金收入、捐赠收入，现金盘盈收入、存货盘盈收入、收回已核销应收及预付款项、无法偿付的应付及预收款项，从市财政以外的同级单位取得的经费、从非市财政取得的经费，以及行政单位收到的财政专户管理资金等。

**四、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等各项支出。

**五、项目支出：**指在基本支出之外为完成特定行政工作任务和事业发展目标所发生的各项支出。

**六、对附属单位补助支出：**指纳入部门预算的事业单位用财政补助收入之外的收入对附属单位补助发生的支出。

**七、用事业基金弥补收支差额：**指事业单位在用当年的财政拨款收入、财政拨款结转和结余资金、事业收入和其他收入不足以安排当年支出的情况下，使用以前年度积累的事业基金（事业单位当年收支相抵后分配用于弥补以后年度收

支差额的基金) 弥补本年度收支缺口的资金。

**八、年初结转和结余：**指以前年度尚未完成、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。

**九、结余分配：**指事业单位按照事业单位会计制度规定，从非财政补助结余中分配的事业基金和职工福利基金等。

**十、年末结转和结余：**指行政、事业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。

**十一、“三公”经费财政拨款支出：**指通过财政拨款资金安排的因公出国(境)费、公务用车购置及运行费和公务接待费支出。其中，因公出国(境)费指单位工作人员公务出国(境)的往返机票费、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指单位购置公务用车支出(含车辆购置税)及公务用车使用过程中所发生的租用费、燃料费、维修费、过桥过路费、保险费、安全奖励费等支出；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。

**十二、机关运行经费：**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。